



# 宁波天邦股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张邦辉、主管会计工作负责人张邦辉及会计机构负责人(会计主管人员)张志祥声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

### 重大风险提示

#### 一、原材料价格风险

公司主要原材料价格极易受气候、农民种植偏好、农业总收成及人民币汇率等因素的影响，价格波动对产品的单位成本、销售价格、毛利率产生较大的直接影响。首先，公司原料采购管理部门设有专人分析相关农产品价格变动趋势，并对主要大宗原料采购使用集团集中采供的管理模式；其次积极寻找替代原料，降低原料成本；第三，与一些优质原料供应商形成战略合作关系。

#### 二、猪价波动的风险

2015 年的生猪行情虽然远好于 2014 年，但商品猪市场价格的周期性波动仍然可能频发，导致生猪养殖业的毛利率呈现一定程度的震荡。若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，公司业绩将面临下降的风险。公

司将通过标准化的管理，严格的成本控制以保证公司的养殖效益。

### 三、养殖疫病的风险

无论是水产养殖还是生猪养殖，疫病均是需要防范的主要风险之一。疫病一旦发生，既对养殖企业的利润构成巨大损害，同时也会破坏消费者的消费信心，企业需要花更长的时间来逐渐修复遭到破坏的消费信心。公司在强化原有生物安全管理的基础上，通过新设动物健康管理公司来对各种疫病进行全方位的防控与治疗，以确保水产养殖与生猪养殖良好的生物安全环境。

### 四、产业链整合的风险

企业进行产业链整合会提高企业在行业内的投资，资金压力大，由于投资的分散，难以集中优势力量。随着时间的推移、失去原有供应商的变革对企业的推动，同时拉长了企业接触市场的边界，可能使企业面临创新能力降低的风险。存在对价值链上的企业进行价值平衡的问题，进而影响上下游企业的协同作用。公司在产业链的整合中积极对外寻求合作，利用公司+家庭农场的养殖模式、生猪饲料的代加工模式、母猪场的托管模式等降低投资；管理上划分业务板块，独立核算，聘请专业的人才进行管理；在产业链的各个环节之间引入市场化的机制进行管理，以确保产业链整合顺利。

### 五、环保政策变化风险

公司生猪养殖过程中主要污染物为废水及粪便。虽然公司按照规定建立了环保设施，污染物排放达到国家环保部门规定的标准，但随着人们环保意识的不断提高，如果国家将来对现有环保法律法规进行修订或者提高现行污染物排放标准，公司将因增建环保设施、支付运营费用等而相应增加生产成本。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 289,399,941 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 管理层讨论与分析.....	32
第五节 重要事项.....	47
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节 公司治理.....	62
第十节 财务报告.....	70
第十一节 备查文件目录.....	182

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	宁波天邦股份有限公司
董事会	指	宁波天邦股份有限公司董事会
监事会	指	宁波天邦股份有限公司监事会
股东大会	指	宁波天邦股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《宁波天邦股份有限公司章程》
安徽天邦	指	安徽天邦饲料科技有限公司
广东天邦	指	广东天邦饲料科技有限公司
草原天邦	指	内蒙古草原天邦饲料有限公司
盐城天邦	指	盐城天邦饲料科技有限公司
盐城邦尼	指	盐城邦尼水产食品科技有限公司
成都天邦	指	成都天邦生物制品有限公司
湖南金德意	指	湖南金德意油脂能源有限公司
越南天邦	指	越南天邦特驱饲料有限公司
汉世伟	指	汉世伟食品集团有限公司
安徽汉世伟	指	汉世伟食品集团有限公司安徽分公司
江苏汉世伟	指	江苏汉世伟食品有限公司
江西汉世伟	指	江西汉世伟食品有限公司
广西汉世伟	指	广西汉世伟食品有限公司
湖北汉世伟	指	湖北汉世伟种猪有限公司
湖南汉世伟	指	湖南汉世伟食品有限公司
青岛汉世伟	指	青岛汉世伟猪业服务有限公司
益辉国际	指	益辉国际发展有限公司
艾格菲实业	指	Agfeed Industries, Inc(BVI)
CG	指	Choice Genetics SAS
拾分味道	指	上海拾分味道食品有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天邦股份	股票代码	002124
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波天邦股份有限公司		
公司的中文简称	天邦股份		
公司的外文名称（如有）	NINGBO TECH BANK CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TECH BANK		
公司的法定代表人	张邦辉		
注册地址	浙江省余姚市玉立路 55 号阳光国际大厦 A 座 1805-1807		
注册地址的邮政编码	315400		
办公地址	上海市徐汇区桂箐路 65 号新研大厦 11 层		
办公地址的邮政编码	200233		
公司网址	www.tianbang.com		
电子信箱	techbank@tianbang.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王伟	夏艳
联系地址	上海市徐汇区桂箐路 65 号新研大厦 11 层	上海市徐汇区桂箐路 65 号新研大厦 11 层
电话	021-54484578	021-54484578
传真	021-54484520	021-54484520
电子信箱	wangw@tianbang.com	techbank@tianbang.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券发展部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	25617083-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙人）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	张居忠、周春阳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 A 座 4 层	黄澎、孔令瑞	2015.11.23--2016.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	2,141,293,716.15	2,603,349,676.94	-17.75%	2,078,401,943.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	110,264,908.87	32,466,874.38	239.62%	116,809,390.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,330,763.30	1,466,176.38	2,991.77%	51,053,582.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	220,548,411.25	85,228,225.53	158.77%	183,028,801.90
基本每股收益（元/股）	0.51	0.16	218.75%	0.570
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.16	218.75%	0.570
加权平均净资产收益率	17.19%	6.14%	11.05%	24.76%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	1,967,302,260.76	1,884,564,818.22	4.39%	1,852,198,729.48

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,089,365,150.75	554,425,780.45	96.49%	524,123,572.67
----------------------	------------------	----------------	--------	----------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	404,096,378.85	615,868,105.93	659,041,346.56	462,287,884.81
归属于上市公司股东的净利润	-25,370,724.79	4,170,614.08	73,456,475.96	58,008,543.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-43,083,917.24	12,492,824.54	63,528,271.58	12,393,584.42
经营活动产生的现金流量净额	1,023,302.21	74,565,618.99	56,158,327.95	88,801,162.10

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	52,366,949.39	22,282,427.16	701,809.71	主要是处置子公司的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,418,588.39	14,230,134.97	11,340,692.33	主要是政府补贴收入
债务重组损益	-776,695.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及			-1,002,340.00	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
对外委托贷款取得的损益			648,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,503,030.68	-93,181.47	55,888,191.35	主要是广西大化自然灾害财产损失
减：所得税影响额	2,006,585.89	5,477,850.74	1,513,716.55	
少数股东权益影响额（税后）	-1,434,919.36	-59,168.08	306,828.65	
合计	64,934,145.57	31,000,698.00	65,755,808.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司实现营业收入21.41亿元，同比去年营业收入26.03亿元减少17.75%，归属于上市公司股东的净利润11,026.49万元，同比去年净利润3246.69万元增加239.62%。主要是公司全资子公司成都天邦生物制品有限公司市场化销售业绩稳步提升，故疫苗板块利润水平高于预期。公司养殖板块通过各种改善措施有效降低了增重成本，加上猪价同比也有上涨，公司克服了广西汉世伟于2015年6月遭遇自然灾害而造成的较大损失后，实现了较好的利润。公司战略聚焦，处置公司控股子公司甘肃天邦饲料有限公司、合营子公司内蒙古草原天邦饲料有限公司部分股权转让及公允价值变动损益的影响，公司盈利水平高于预期；经营活动产生的现金流量净额22,054.84万元，同比去年净额8,522.82万元增加158.77%；加权净资产收益率17.19%，同比去年6.14%增加11.05个百分点。

报告期内，公司水产、畜禽饲料销量为37.93万吨，同比去年38.05万吨减少0.32%，其中水产饲料销量12.72万吨，同比减少16.78%；畜禽饲料销量25.21万吨，同比增加10.73%；水产、畜禽饲料实现销售收入13.72亿元，同比减少14.9%；其中水产饲料实现销售收入6.8亿元，同比减少24.14%；畜禽饲料实现销售收入6.91亿元，同比减少3.31%。公司饲料总销量与去年基本持平，本报告期优先保障内部养殖的饲料供应，以及控制应收账款风险，使得部分普通水产料市场的业务量下降。

报告期内，公司生物制品业务实现销售收入1.51亿元，同比去年1.55亿元减少了2.23%，净利润3589.03万元，较上年同期增加22.07%；主要是本报告期公司控制了价格偏低的招标苗销售，加强了市场化疫苗销售开发力度，市场化猪苗销售同比增加2013万元，增幅28.5%，不仅弥补了招标苗销售的缺口，而且净利润同比大幅度增加。

报告期内，公司销售生猪41.48万头，其中：仔猪及保育猪13.28万头，育肥猪27.54万头，种猪0.66万头。本报告期公司养殖板块大化母猪场由于6月份遭遇自然灾害，存栏基础母猪公猪5117头、后备母猪2236头全部淹死；另外公司依据猪场条件对传统一点式母猪场进行改造，部分不符合条件的猪场调整成为了育肥场。该因素造成公司母猪存栏规模有所下降，影响了15年出栏销售规模，但公司通过各种改善措施有效降低了增重成本，加上猪价同比也有上涨，报告期盈利能力同比大幅度增加。

#### 二、主要资产重大变化情况

##### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资同比增加 30.62%,主要是处置子公司草原天邦,丧失控股权后,剩余股权按公允价值计量所致。
固定资产	固定资产同比增加 2.07%,主要是部分在建工程转入以及部分子公司处置,合并范围变动所致。
无形资产	无形资产同比减少 13.63%,主要是部分子公司处置所致。
在建工程	在建工程同比减少 32.65%, 主要原因为工程完工转入固定资产。

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是以技术创新构建全产业链的核心竞争力，以绿色环保型饲料的研发、生产、销售和技术服务为基础，集成饲料原料开发、动物预防保健、标准化动物养殖技术和动物源食品加工为一体的农业产业化国家重点龙头企业、国家重点高新技术企业、全国第一批农产品加工示范企业。

### 1、领先的研发能力和技术水平

公司较早建有省级工程技术中心及博士后科研工作站，2010年公司即与中国水产科学研究院共同创办“中国水产科学研究院天邦水生动物及饲料科学研究所”。同时，公司与科研院所及大专院校密切合作，积极进行项目研发，有多项研发成果先后获得国家科技进步二等奖及浙江省、安徽省科技进步奖。其中动物疫苗板块的成都天邦生物制品有限公司与科研院所共同研制和开发具有国际国内前瞻性的兽用生物制品，研发并生产市场急需的国际先进科研成果产品，已成功取得一类新兽药、二类新兽药各一项、三类新兽药两项，为公司产品被市场高度认可打下坚实基础。2015年，成都天邦共开展研发项目 13 项，其中涉及新兽药注册的 10 项，涉及病毒检测及培养工艺的 3 项。其中，高致病性猪蓝耳疫苗新兽药证书获批！弥补了悬浮培养技术在生产猪蓝耳疫苗方面的空白，实现了该产品在2-8℃条件下的长期保存，推动了公司猪用疫苗产品的升级换代，也是我国疫苗耐热保护剂应用方面的重大突破，公司在市场化销售领域高品质疫苗的创新保持领先地位，切实提升了成都天邦在行业内的整体竞争力。在猪业板块，汉世伟猪业有限公司成功投资了国际领先的种猪育种公司Choice Genetics，而掌控育种的源头技术。本报告期内，Choice Genetics 全资设立的史记中国正式成立，引入了国际领先的研发中心及营销团队，形成种猪育种关键领域的核心竞争力。与此同时，汉世伟猪业有限公司也与江西农业大学黄路生院士成功签约展开全面合作。在水产板块，同样成功设立宁波市级院士工作站，公司引进了黄海所雷霖院士及其研发团队，被宁波市委、市政府授予了院士工作站铜牌，将围绕我国海水工厂化养殖产业发展中凸显出来的养殖技术标准匮乏、产品质量安全体系不完善等难题，开展合作攻关，为公司产品研发提供更好的技术平台。

### 2、国际先进的生产工艺与设备

在特种水产饲料上，目前拥有国际级的膨化颗粒饲料生产线7条，通过十余年的探索与实践，已经建立了一套同业领先的生产工艺与质量控制体系。随着国内水产养殖业对水体污染、饲料利用效率等关注度的提升，全熟化颗粒饲料已逐步替代传统挤压颗粒饲料。在家畜饲料上，基于市场需求和养猪业规模化发展的速度，于安徽和县完成建设发酵原料生产线1条。在生物制品上，全资子公司成都天邦生物制品有限公司投资建设的微载体悬浮培养车间，是目前国内乃至国际上最为先进的微载体悬浮培养车间之一，全部引进瑞士比欧的生产线，具备了世界一流的软硬件能力。目前公司通过应用微载体悬浮培养工艺，生产兽用生物制品已取得国家发明专利七项。

### 3、安全且绿色环保的产品

公司坚持“以食为天，应和立邦”的经营宗旨，率先提倡并将绿色环保和食品安全付诸实施，研发生产具有提高养殖效果，减少对水体污染的膨化饲料产品，在国内饲料业界率先获得绿色食品生产资料认证推荐，获准使用“绿色食品生产资料证明商标”，较早通过了ISO2001：9000质量管理体系认证，下属各分子公司也先后通过质量管理体系认证，盐城邦尼水产食品有限公司先后取得QS证书、HACCP验证证书，通过美国FDA、欧盟、韩国出口注册。公司积极倡导并承诺在饲料生产过程中不添加任何抗生素，保证食品

安全。成都天邦生物制品有限公司视产品的质量为本，视信誉为企业发展的基石，其大力投资建设的微载体悬浮培养车间，有效提升兽用生物制品安全性和免疫特性，得到养殖户的高度认可。

#### 4、高素质员工队伍

公司落实人才战略，充分利用各种途径广纳人才，特别是高层次人才的引进，通过天邦商学院水产特训营、汉世伟养猪特训班、家庭农场特训班、后备场长特训班、疫苗板块业务人员养猪生产实践特训营等培训项目的开展，着力培养并建设高素质员工队伍，以适应公司产品研发和经营管理对人才的需求。通过与高等院校建立人才引进、人才培养合作关系，在公司内部建立并完善绩效考核、人才激励、薪酬福利等制度，吸引了包括国外科技人才在内的大量优秀人才加盟，人才战略的成功实施，对公司的产业拓展和规范运作起到了积极作用。本报告期内，通过股份公司引进中高层人才32名，各板块自行引进各类人才共计156名。

#### 5、国际化合作与并购的能力

在多年产学研一体化实践经验基础上，公司已形成较好的国际化视野，可以从国际角度深度理解行业发展的趋势。除公司已经与美国、法国、德国等国际化企业建立业务合作关系外，公司于2013年成功收购美国纳斯达克上市公司艾格菲实业（Agfeed Industries）旗下中国业务，2014年成功战略投资全球领先种猪育种公司Choice Genetics SAS，建立了公司在跨境并购与国际化投后管理的经验和人才储备，并与律师事务所、会计师事务所、国际投行、银行、产业基金等国际化专业并购团队确立良好的合作关系。同时，公司为推动外延式扩张，积极引入精通跨境并购及投后管理的人才，已在国外农牧行业初步建立了影响力，并初步确立公司在全球整合资源的核心能力。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

本报告期，在世界经济和国内经济均不够景气的大背景下，消费低迷、气候变化等都给农业带来了诸多不利的影响，但大宗商品价格的下跌，尤其是饲料原材料价格的大幅探底为饲料产业和生猪养殖产业带来转机。报告期内，公司完成了战略规划的调整，明确了产业布局的重点。

公司提出了“以食为天 应和立邦”的新的企业宗旨：食，就是公司的主业，公司要做一流的、和谐的、健康的动物源食品供应商；天，就是公司的情怀与宗旨，公司要担起健康动物源食品产业链建设的重任；和，即和谐发展，客户、合作伙伴、员工、政府和投资者都要各得其利，君子和而不同，和风惠畅，各个利益环节都会激情满满，坚定不移的实现目标；邦，就是要在全球范围内整合公司需要的资源，建立公司的健康食品产业体系。公司还提出了“创新、品质、服务、共享”的新的核心价值观，“创新”是为了有更好的“品质”，“品质”通过销售“服务”传递到客户，最后与供应商、客户、员工和投资者等相关方“共享”价值，以核心价值观来支撑企业宗旨和愿景的实现。

基于新的企业宗旨、使命和愿景目标，公司完成新的战略规划，明确把“生物天邦+智慧天邦”作为整体业务战略定位；明确聚焦种猪育种、动物保健、养殖管理，并整合猪产业链的高端资源，最终实现经营“一流的、和谐的、健康的动物源食品”的长远目标；确立以科技创新为核心竞争力，明确发展动物育种养殖、饲料、动物疫苗最终贯穿到食品四大业务，倾力打造绿色、健康的食品全产业链体系。

公司适时进行了组织架构的调整，以推动总体战略的落地与实施。应对企业内外环境，在总部强化管理调控职能，重新整合设立了“战略管理与投资部”、“首席智慧官”、“公关与事务部”、“饲料板事业部”、“拾分味道食品集团公司”和“汉世伟食品集团公司”，对总部经营管理层明确分工、确定各业务板块负责人，推进责任落实。在业务上，公司把握市场机会，积极寻求国际并购合作，进行外延式扩张；并聚焦主要业务板块，既做加法，大力发展猪业，迅速扩张生猪养殖版图。又做减法，整合核心资源，处置了与战略吻合度低的一些业务，集中资源发展主业。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司总体实现营业收入21.41亿元，同比去年营业收入26.03亿元减少17.75%，归属于上市公司股东的净利润11026.49万元，同比去年净利润3246.69万元增加239.62%。

报告期内，饲料板块共实现销量37.93万吨，同比去年38.05万吨减少0.32%。报告期内，公司设立了饲料事业部。饲料事业部加强了组织运营能力的改善提升，重新梳理了运营职能线，划分确立了9大服务营销经营大区、1个水产营养动保经营部，提出333+服务营销模式：即内部运营“技术创新力+产品价值力+服务执行力”三力并用；服务营销队伍具备“专业技术分析能力、养殖模式设计推荐能力、养殖过程量化管理能力”三种专家能力并持续提升；产业链整合借力电商平台，“养殖端+加工流通端+消费端”三端协同，产业链垂直打通。在饲料产品上，将资源能力聚焦在最擅长最领先的高端水产饲料领域。在虾蟹、冷水鱼、龟鳖类全熟化饲料和酵香型精养鱼料等细分市场迅速扩大规模，全面提升水产饲料业务的核心经营能力和

服务营销能力，形成良好的产业连协同价值链。

报告期内，生物制品板块不断提升产品品质和技术服务需求，业务毛利水平较高、盈利能力较强，取得稳步发展。在招标苗销售下降的情况下，市场化销售突飞猛进，弥补了招标苗销售下降的影响，生物制品板块全年实现营业收入1.51亿元，同比下降2.22%，实现净利润3589.03万元，同比增长22.07%。报告期内，成都天邦共开展研发项目 13 项，其中涉及新兽药注册的 10 项，涉及病毒检测及培养工艺的3项。其中，高致病性猪蓝耳疫苗新兽药证书获批，弥补了悬浮培养技术在生产猪蓝耳疫苗方面的空白，实现了该产品在2-8℃条件下的长期保存，推动了公司猪用疫苗产品的升级换代，也是我国疫苗耐热保护剂应用方面的重大突破，切实提升了成都天邦在行业内的整体竞争力。同时，公司也完成了活疫苗悬浮培养生产线的GMP动态验收。面对激烈市场环境，成都天邦加强分销商建设，进行代理商的重新布局，网络下沉，取得了较好的效果。

报告期内，公司猪育种与养殖业务不断改良品种、控制成本、扩张规模，生产能力不断提升、生产性能不断加强、生产效益不断增长，迎来了养殖板块的第一个丰收年。报告期内，始终把母猪繁殖性能的优化和母猪场建设抓在手中，家庭农场开发全面开花。报告期内，公司销售生猪41.48万头，其中：仔猪及保育猪13.28万头，育肥猪27.54万头，种猪0.66万头。

报告期内，公司开始策划食品板块的运营，对公司食品品牌“拾分味道”进行了品牌定位和策划，初步形成分肉品档次开发销售渠道的思路，摸索冷鲜肉的电商销售。在品牌推广过程中组建项目团队、组织配送品鉴、进行质量监控和改进、调整饲喂营养、分析屠宰、分割价格、开发客户，并通过参加食品展会、国际肉类专业展览会、举办特卖、开设微信公众平台等方式，推广市场品牌。食品板块的运营完成了公司全产业链的布局。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,141,293,716.15	100%	2,603,349,676.94	100%	-17.75%
分行业					
饲料及饲料原料	1,625,974,322.65	75.93%	1,951,445,852.42	74.96%	-16.68%
生猪养殖	651,899,363.08	30.44%	404,299,008.64	15.53%	61.24%
生物制品	151,397,519.11	7.07%	154,834,810.44	5.95%	-2.22%
食品加工	40,026,926.31	1.87%	55,691,592.86	2.14%	-28.13%
生物柴油及化工油脂	86,817,358.18	4.05%	401,807,859.75	15.43%	-78.39%
内部抵消	-414,821,773.18	-19.37%	-364,729,447.17	-14.01%	-13.73%
分产品					
饲料及饲料原料	1,625,974,322.65	75.93%	1,951,445,852.42	74.96%	-16.68%

生猪养殖	651,899,363.08	30.44%	404,299,008.64	15.53%	61.24%
生物制品	151,397,519.11	7.07%	154,834,810.44	5.95%	-2.22%
食品加工	40,026,926.31	1.87%	55,691,592.86	2.14%	-28.13%
生物柴油及化工油脂	86,817,358.18	4.05%	401,807,859.75	15.43%	-78.39%
内部抵消	-414,821,773.18	-19.37%	-364,729,447.17	-14.01%	-13.73%
分地区					
国内	2,046,141,292.98	95.56%	2,503,586,761.68	96.17%	-18.27%
国外	95,152,423.17	4.44%	99,762,915.26	3.83%	-4.62%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
水产、畜禽饲料	销售量	万吨	37.93	38.05	-0.32%
生猪养殖	销售量	万头	41.5	45.97	-9.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
饲料产品	原材料成本	1,028,868,814.53	91.26%	1,287,548,221.65	93.44%	-20.09%
饲料产品	人工工资	30,750,558.38	2.73%	27,107,731.67	1.97%	13.44%
饲料产品	折旧	21,086,920.96	1.87%	17,282,434.88	1.25%	22.01%
饲料产品	能耗	32,551,045.79	2.89%	32,952,867.01	2.39%	-1.22%

饲料产品	制造费用及其他	14,151,493.99	1.26%	13,017,350.63	0.94%	8.71%
养殖	原材料成本	461,463,556.49	81.24%	338,749,339.26	78.86%	36.23%
养殖	人工工资	38,908,718.34	6.85%	27,493,720.99	6.40%	41.52%
养殖	折旧	15,824,073.34	2.79%	32,974,788.23	7.68%	-52.01%
养殖	能耗	9,160,390.95	1.61%	8,376,696.89	1.95%	9.36%
养殖	制造费用及其他	42,671,271.17	7.51%	21,952,882.63	5.11%	94.38%
生物制品	原材料成本	17,609,021.20	44.35%	16,830,102.21	40.04%	4.63%
生物制品	人工工资	9,032,057.72	22.75%	9,315,942.75	22.16%	-3.05%
生物制品	折旧	5,041,932.89	12.70%	5,259,222.48	12.51%	-4.13%
生物制品	能耗	3,892,778.67	9.80%	4,639,012.03	11.04%	-16.09%
生物制品	制造费用及其他	4,126,924.08	10.39%	5,988,234.16	14.25%	-31.08%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江同点生物科技有限公司 (简称“浙江同点”)	9,750,000.00	100.00	2015年7月28日	支付全部股权收购款并完成工商变更	450,852.96	-192,426.90

##### (2) 合并成本及商誉

项目	浙江同点
合并成本	9,750,000.00
其中：现金	9,750,000.00
小计	<u>9,750,000.00</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,639,586.15
商誉	110,413.85

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	浙江同点	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	601,706.17	601,706.17

应收账款净额	843,611.00	843,611.00
预付款项	9,775.00	9,775.00
其他应收款净额	7,985,225.35	7,985,225.35
存货	148,445.61	148,445.61
固定资产净值	222,105.06	222,105.06
长期待摊费用	5,000.16	5,000.16
减：应付账款	75,193.66	75,193.66
应交税费	475.61	475.61
其他应付款	100,612.93	100,612.93
取得的净资产	<u>9,639,586.15</u>	<u>9,639,586.15</u>

注：浙江同点购买日公允价值由交易时双方共同确定的价格确认。

## 2、处置子公司

### (1) 本期不再纳入合并范围的子公司

子公司名称	股权处 置价款	股权处置比 例(%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资对 应的合并财务报表层面 享有该子公司净资产份 额的差额
甘肃天邦饲料有限 公司	33,400,000.00	100.00	出售	2015年12月 31日	已收到超过 50%转让款	17,010,853.43
四川金德意油脂有 限公司	8,860,000.00	100.00	出售	2015年11月 10日	完成工商变更	-1,259,630.64
安徽金德意能源油 脂有限公司	5,430,000.00	100.00	出售	2015年11月 9	完成工商变更	-1,058,367.13
南平市康大畜牧有 限公司		100.00	出售	2015年10月 26日	完成工商变更	
南平市闽康畜牧有 限公司		100.00	出售	2015年5月 18日	完成工商变更	
福建省建瓯市双林 猪业有限公司		100.00	出售	2015年9月 17日	完成工商变更	
海南禾杰饲料科技 有限公司	21,980,000.00	100.00	出售	2015年1月 26日	转让协议约定	15,562,468.36

### (2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

#### 1) 不属于“一揽子交易”的情形

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式
内蒙古草原天邦饲 料有限公司	2015年12月29日	4,500,000.00	5.00	出售

接上表：

处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值
3,236,338.18	2015年12月29日	转让协议约定	46.00%	7,360,000.00

接上表：

丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
41,400,000.00	33,010,649.43	市场交易价格	

注：2015年12月27日，公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于转让内蒙古草原天邦饲料有限公司5%股权的议案》，股权转让价格为人民币450万元；2016年1月6日公司第五届董事会第二十九次会议和2016年1月22日2016年度第一次临时股东大会审议通过了《关于转让内蒙古草原天邦饲料有限公司46%股权的议案》，股权转让价格为人民币4550万元。两次交易转让协议分别签订，且第二次转让需经公司股东大会审议通过，第一次转让股权时点无法确定第二次转让的股东大会决议结果，两次股权转让行为相对独立。根据企业会计准则第33号-合并财务报表准则对一揽子交易的规定，结合其他事项判断以上转让事项不属于一揽子交易情形。

### 3、其他原因的合并范围变动

1) 2015年9月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立江苏汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，江苏汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

2) 2015年9月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立湖北汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，湖北汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

3) 2015年10月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立江西汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，江西汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

4) 2015年6月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资1,000万元成立蚌埠汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，蚌埠汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

5) 2015年10月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立广西汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，广西汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

6) 2015年11月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立湖南汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，湖南汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	257,640,439.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.03%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	102,241,221.67	4.77%
2	第二名	53,884,641.20	2.52%
3	第三名	48,241,970.80	2.25%
4	第四名	27,566,196.16	1.29%
5	第五名	25,706,410.00	1.20%
合计	--	257,640,439.83	12.03%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	174,116,751.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.04%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	66,223,415.17	4.58%
2	第二名	37,851,286.64	2.62%
3	第三名	28,789,062.77	1.99%
4	第四名	22,312,331.93	1.54%
5	第五名	18,940,655.42	1.31%
合计	--	174,116,751.93	12.04%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	115,359,626.59	135,371,675.87	-14.78%	主要系本报告期外销略有下降，内部销售增加，总体费用控制所致
管理费用	200,206,422.11	181,001,654.90	10.61%	主要系子公司汉世伟加大了投入，新增了子公司，增加了人员等所致
财务费用	52,098,786.49	52,368,030.38	-0.51%	主要系收购艾格菲实业先行垫付的非公开发行募集资金，在 11 月底才到位，借款资金占用时间仍较长所致

#### 4、研发投入

适用  不适用

2015年，根据公司新的体制架构，对研究院组织架构进行了调整，分为专职研究所与非专职研究所。建立了包括水产动物营养与饲料配制技术研究、动物源食品开发研究、猪养殖技术与服务研究等在内的全部板块科研机构系统。并设立了研究院办公室，制定了最新的《研究院组织架构及考核办法》，完善了科技项目考核奖励办法，强化内部建设，重视复合型人才的培养，以应用研究与技术整合为主，使各所切实发挥了公司生产与技术发展创新的重要作用。全年共开展项目47项（含延续项目），已完成40个试验，7个试验进行中，开展项目完成率85.1%。股份公司及各分子公司共申报发明专利13项、获授权发明专利3项、申报实用新型15项，获授权实用新型15项。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	58	66	-12.12%
研发人员数量占比	21.17%	25.88%	-4.71%
研发投入金额（元）	54,366,629.17	61,797,958.53	-12.03%
研发投入占营业收入比例	2.54%	2.37%	0.17%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,302,861,548.59	2,736,435,833.49	-15.84%
经营活动现金流出小计	2,082,313,137.34	2,651,207,607.96	-21.46%
经营活动产生的现金流量净额	220,548,411.25	85,228,225.53	158.77%
投资活动现金流入小计	22,182,321.84	41,976,039.76	-47.15%
投资活动现金流出小计	108,365,800.51	263,495,255.14	-58.87%
投资活动产生的现金流量净额	-86,183,478.67	-221,519,215.38	61.09%
筹资活动现金流入小计	1,987,865,789.94	1,755,958,228.25	13.21%
筹资活动现金流出小计	2,016,066,888.72	1,637,796,574.02	23.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,201,098.78	118,161,654.23	-123.87%
现金及现金等价物净增加额	106,184,628.69	-18,300,042.84	680.24%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

2015年公司经营活动产生的现金流量净额同比增加主要系公司今年购买商品、接受劳务支付的现金同比减少所致。

2015年公司投资活动产生的现金流量净额同比增加主要是本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加，以及固定资产投入同比减少所致。

2015年公司筹资活动产生的现金流量净额同比增加主要系本期非公开发行取得资金及偿还的银行借款同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	318,401,305.18	16.18%	208,044,482.78	11.04%	5.14%	主要是年内赊销资金回笼
应收账款	44,859,533.97	2.28%	80,888,824.87	4.29%	-2.01%	主要是在账期内的欠款及时收回以及处置了部分子公司，合并范围变动所致
存货	346,830,060.17	17.63%	420,978,380.42	22.34%	-4.71%	主要是处置了部分子公司股权，合并范围变动，及去年年末有原料备货所致
长期股权投资	115,665,460.33	5.88%	88,550,984.95	4.70%	1.18%	主要是处置子公司草原天邦，丧失控股权后，剩余股权按公允价值计量所致
固定资产	687,062,188.68	34.92%	673,118,679.56	35.72%	-0.80%	主要是部分在建工程转入以及部分子公司处置，合并范围变动
在建工程	27,823,805.01	1.41%	41,313,513.96	2.19%	-0.78%	主要是部分在建工程转入固定资产所致
短期借款	539,014,459.22	27.40%	940,618,728.25	49.91%	-22.51%	主要是公司非公开发行完成，筹集的资金归还了部分银行贷款所致
长期借款	5,000,000.00	0.25%	0.00	0.00%	0.25%	主要子公司申请的三年期贷款

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
140,750,000.00	129,178,173.49	8.96%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
产业基金	其他	否	境外农业科技相关领域股权投资专项基金	0.00	0.00	自有资金	0.00%	0.00	0.00	截止报告期末未进行投资	2016年03月04日	公告2015-068以及2016-012《关于参与合作投资产业投资基金的公告》详见巨潮资讯网
合计	--	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

					金总额	额	额比例		向	
2015	非公开发 行股票	43,830	43,830	43,830	0	0	0.00%	0	0	0
合计	--	43,830	43,830	43,830	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2015 年度，本公司严格按照《募集资金使用管理制度》及《募集资金三方监管协议》对募集资金进行专户存储和专项使用，并及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放与使用情况，不存在违规情形。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
通过益辉国际,收购艾 格菲实业 100% 股权	否	28,862.2	28,862.2	28,862.2	28,862.2	100.00%	2013 年 12 月 06 日	5,830.32	是	否
补充流动资金	否	13,764.76	14,967.8	14,967.8	14,967.8	100.00%	2015 年 11 月 20 日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	42,626.96	43,830	43,830	43,830	--	--	5,830.32	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	42,626.96	43,830	43,830	43,830	--	--	5,830.32	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司在募集资金到位之前，先期以自筹资金预先投入募投项目。2015年11月20日，公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金 28,862.20 万元。本公司全体独立董事对上述以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的事项发表了同意意见。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目的事项进行了鉴证，并出具了天职业字[2015]14640号《宁波天邦股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止报告期末，募集资金账户余额为 37,071.12 元，系募集资金银行存款累计利息收入。截止报告日，募集资金账户余额为 37,159.23 元，系募集资金银行存款累计利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司拟在报告日后将公司节余募集资金（全部为募集资金存款利息收入）一次性转入公司一般存款账户用于补充公司流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实	披露日期	披露索引

				的净利润 (万元)		润总额的 比例					施, 应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
海南禾 杰饲料 科技有 限公司	100%	2015 年 01 月 20 日	2,198	-44.39	战略整 合, 可 以优化 公司资 产结 构。	14.20%	以目标 公司的 净资产 为基 数, 测 算目标 公司的 股权价 格。	否	不适用	是	是	2015 年 01 月 20 日	公告 2015-00 3《关于 转让海 南禾杰 饲料科 技有限 公司 100%股 权的公 告》详 见巨潮 资讯网
甘肃天 邦饲料 有限公 司	100%	2015 年 12 月 15 日	3,340	564.23	战略整 合, 可 以优化 公司资 产结 构。	15.42%	以目标 公司的 净资产 为基 数, 测 算目标 公司的 股权价 格。	否	不适用	是	是	2015 年 12 月 16 日	公告 2015-06 7《关于 转让甘 肃天邦 饲料有 限公司 100%股 权的公 告》详 见巨潮 资讯网
内蒙古 草原天 邦饲料 有限公 司	5%	2015 年 12 月 27 日	450	467.51	战略整 合, 可 以优化 公司资 产结 构。	29.94%	以目标 公司的 净资产 为基 数, 测 算目标 公司的 股权价 格。	否	不适用	是	是	2015 年 12 月 29 日	公告 2015-07 2《关于 转让甘 肃天邦 饲料有 限公司 100%股 权的公 告》详 见巨潮 资讯网

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
汉世伟	子公司	养殖	5000 万	679,037,029.29	35,340,021.56	336,969,749.32	-370,866.69	6,676,070.20
艾格菲实业	子公司	饲料及生猪养殖	5 万美元	484,826,818.55	370,179,809.39	544,203,781.33	65,773,635.36	58,303,168.52
成都天邦	子公司	生物制品	15,678.90 万	224,431,210.24	200,181,935.23	150,946,666.15	40,717,636.30	35,890,317.80
广东天邦	子公司	饲料	2,000.00 万	85,056,479.84	32,306,745.86	134,491,112.75	7,249,117.63	6,205,370.16
盐城天邦	子公司	饲料	6,498.00 万	139,798,975.29	58,919,178.43	122,209,086.38	-11,116,537.97	-11,902,259.83
越南天邦	子公司	饲料	1,100.00 万美元	53,025,481.59	48,026,880.34	95,152,423.17	4,128,515.26	4,143,022.57
湖南金德意	子公司	生物柴油及化工油脂	4,000.00 万	76,653,437.60	57,693,647.18	80,014,078.16	-39,491,128.61	-31,128,195.91

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
海南禾杰饲料科技有限公司	出售	公司战略聚焦，剥离非主营业务。
湖南金德意能源油脂有限公司	出售	公司战略聚焦，剥离非主营业务。
甘肃天邦饲料有限公司	出售	公司战略聚焦，剥离非主营业务。
内蒙古草原天邦饲料有限公司	出售	公司战略聚焦，剥离非主营业务。

主要控股参股公司情况说明

(1) 本报告期安徽天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为22,465.05万元、1,706.18万元、2,323.44万元，其中营业收入较上年同期上升16.38%，净利润较去年同期减少52.44%，主要原因系去年安徽天邦有土地收储增加营业外收入2660万元所致。

(2) 本报告期成都天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为15,094.67万元、4,071.76万元、3,589.03万元，其中营业收入较上年同期减少2.51%，净利润较上年同期增加22.07%，主要原因系报告期公司控制了价格偏低的招标苗销售，加强了市场化疫苗销售开发力度，因此净利润同比有所增加。

(3) 本报告期盐城天邦实现营业收入、营业利润和净利润分别为12,220.91万元、-1,111.65万元、-1190.22万元，其中营业收入较上年同期减少42.55%，净利润较上年同期减少2205%，主要原因系报告期公司自养了一部分淡水鱼，销售尚未实现所致。

(4) 本报告期公司养殖板块之一汉世伟实现营业收入、营业利润和净利润分别为33,696.97万元、-37万元、667.61万元，其中营业收入较上年同期增加2172.98%，净利润较上年同期增加169.66%，主要系本

报告期公司子公司安徽天邦和安徽生物公司股权转到汉世伟集团，导致合并口径变动；剔除该因素影响后，营业收入同比增加1015.09%，净利润同比减少53.84%，净利润同比减少，主要是投资的法国CG本报告期研发投入增加，欧美市场行情低迷，导致按比例计算的公司应享有投资收益-1,164.92万元。法国CG年已采取积极措施降本增效。

(5) 本报告期公司养殖板块之二艾格菲实业实现营业收入、营业利润和净利润分别为54,420.38万元、6,577.36万元、5,830.32万元，其中营业收入较上年同期增加0.24%，净利润较上年同期增加298.02%。主要系本报告期养殖板块通过各种改善措施有效降低了增重成本，以及猪价同比也有上涨，公司克服了广西汉世伟于2015年6月遭遇自然灾害而造成的较大损失后，实现了较好的利润。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业的发展状况

虽然相对制造业与服务业，农业的发展虽有滞后，但仍保持了三十多年的稳步增长，农业的各个领域的发展也并不完全同步，有的已经达到高度工业化和规模化发展阶段，有的才刚刚启动。

在饲料产业上，规模上已经位于全球第一，已建立较为完善的工业化体系，但行业仍聚集众多中小企业，产品同质化竞争激烈，众多饲料企业开始积极寻求产业转型，往产业链上下游延伸。但在部分细分的特种水产饲料市场仍有较大的发展空间，一则是因为水产养殖开始从散户到企业化养殖过渡，二则是因为巨量崛起的中产阶层对高品质水产产品的需求越来越旺盛，直接推动了特种水产饲料的发展。

在生猪养殖业上，我国生猪养殖长期仍以散养为主，目前规模化养殖也处于刚刚起步阶段，尚未形成可以垄断全国市场的大型企业，但会在区域内形成众多生猪养殖的大型企业。因母猪存栏规模不升反降，猪价的高位运行将可能成为2016年的常态。行业内大型企业以自繁自养或者公司+农户的合作形式，均在快速推进规模化生猪养殖的能力，商品猪的供应有望在2016年大幅上升而带来价格的稳步下调。

在生物制品上，产品工艺、技术快速进步，行业竞争加剧，同质化产品竞争愈演愈烈，但随着规模化生猪养殖的需要，单纯的价格竞争也开始向高品质高价格竞争过渡，对应的市场化苗的需求也将随政策的放开而逐步慢慢取代政府招标苗。同时，单纯的疫苗产品销售模式也逐渐往生物安全的全控服务转变，全方位更贴近规模化养猪企业降低养殖成本的需求。

在生鲜食品上，随着国内中产阶层的快速崛起，80后、90后越来越成为消费的主力军，对高品质的生鲜食品要求显著提升，并能承受其相应的价格。作为肉类蛋白的主要来源，水产品 and 生鲜猪肉类产品均是消费者购买频率较高的品类，市场空间可期。

综上，针对我国农业未来的发展，产业链、供应链金融、物联网、大数据及消费者需求等将逐渐成为其发展的核心动力，并影响着未来十年甚至更长时间行业发展的趋势。

### 2、公司发展战略

公司以“以食为天，应和立邦”为新的经营宗旨，“美好食品，缔造幸福生活”为愿景，明确定位为做一流的健康、和谐、高效的动物源食品供应商，以国际化合作与并购整合全球优势资源建立健康、安全的食品全产业链，以技术创新从动物育种及养殖、饲料，动物疫苗，最后贯穿到食品终端，通过技术创新增强产

业链各个环节的核心竞争力，倾力打造绿色、健康的食品全产业链。

### 3、公司经营计划和主要目标

公司以技术创新为核心动力，明确发展水产饲料、生物制品、育种及生猪养殖、生鲜食品四大业务，倾力打造食品全产业链。

在生物制品板块，持之以恒增加公司在该领域的技术投入。公司将通过与南京农业大学动物免疫研究所深度合作，继续不断增强成都天邦的研发能力，将南京史记动物健康管理公司运行成为动物健康管理中心。同时积极探索国内外并购机会，完善我们动物疫苗的产品结构。

在特种水产饲料板块，加强服务营销大区建设，提升产品差异化盈利能力。通过深度服务营销提升产品差异化，聚焦蟹料、冷水鱼、甲鱼熟化料高毛利产品的销量提升。

在育种及生猪养殖板块，一是持续推进大区建设，考虑成立河北汉世伟，完成围绕长三角、珠三角、环渤海三大城市群建设食品供应基地的战略布局。二是开展国内外合作，打造一流种猪公司。推进CG中国研发中心的建设，完成CT种猪测定系统的设立，开展种猪活体胴体成分的测定。技术上，继续与CG全球开展联合育种，发挥大数据的优势。利用国外及国内高校合作伙伴的资源，开展全基因组评估及全基因组选择工作。三是扩大规模，完善池州、大化等10个母猪场的生产管理，快速推进新母猪场的建设。四是继续快速推广“公司+家庭农场”的养殖模式，公司对每个合作方进行精细化的数据管理，包括生产资料的调拨数量、猪场养殖的过程指标、财务数据等。以“新建”和“改建”快速扩大养殖规模，形成规模效益。

在生鲜食品板块。一是筹备建立加工中心，建立美味猪肉追溯体系。二是针对美味猪肉不同档次的定位，开发不同的渠道，高档猪肉主供高端会所，私人订制，精细分割；中档猪肉，参与市场上主流品牌的竞争；普通猪肉，主打农贸市场。建立起线上线下O2O营销模式，进一步开发电商平台、开展线下体验活动。

加大“智慧天邦”建设力度。一是对现有信息系统进行全面的整合和数据仓库建设，实现组织架构、人力资源、客户、供应商、产品及物料等基础数据的统一。二是深化协同、财务软件的使用，加强管理过程数据的采集与录入，为经营决策实时提供数据支持。三是全面推广使用猪场管理与环境监控软件系统，实现猪场生产自动化和管理信息化。四是统一公司销售与采购网上交易平台，将客户、供应商纳入到公司信息系统，实现公司内外的协同。五是安装视频会议系统，提升远程会议或交流讨论效果。

### 4、可能面临的风险因素

#### (1) 原材料价格风险

公司主要原材料价格极易受气候、农民种植偏好、农业总收成及人民币汇率等因素的影响，价格波动对产品的单位成本、销售价格、毛利率产生较大的直接影响。首先，公司原料采购管理部门设有专人分析相关农产品价格变动趋势，并对主要大宗原料采购使用集团集中采购的管理模式；其次积极寻找替代原料，降低原料成本；第三，与一些优质原料供应商形成战略合作关系。

#### (2) 猪价波动的风险

2015年的生猪行情虽然远好于2014年，但商品猪市场价格的周期性波动仍然可能频发，导致生猪养殖业的毛利率呈现一定程度的震荡。若生猪销售价格出现大幅下降或上涨幅度低于成本上涨幅度，公司业绩将面临下降的风险。公司将通过标准化的管理，严格的成本控制以保证公司的养殖效益。

#### (3) 养殖疫病的风险

无论是水产养殖还是生猪养殖，疫病均是需要防范的主要风险之一。疫病一旦发生，既对养殖企业的

利润构成巨大损害，同时也会破坏消费者的消费信心，企业需要花更长的时间来逐渐修复遭到破坏的消费信心。公司在强化原有生物安全管理的基础上，通过新设动物健康管理公司来对各种疫病进行全方位的防控与治疗，以确保水产养殖与生猪养殖良好的生物安全环境。

#### （4）产业链整合的风险

企业进行产业链整合会提高企业在行业内的投资，资金压力大，由于投资的分散，难以集中优势力量。随着时间的推移、失去原有供应商的变革对企业的推动，同时拉长了企业接触市场的边界，可能使企业面临创新能力降低的风险。存在对价值链上的企业进行价值平衡的问题，进而影响上下游企业的协同作用。公司在产业链的整合中积极对外寻求合作，利用公司+家庭农场的养殖模式、生猪饲料的代加工模式、母猪场的托管模式等降低投资；管理上划分业务板块，独立核算，聘请专业的人才进行管理；在产业链的各个环节之间引入市场化的机制进行管理，以确保产业链整合顺利。

#### （5）环保政策变化风险

公司生猪养殖过程中主要污染物为废水及粪便。虽然公司按照规定建立了环保设施，污染物排放达到国家环保部门规定的标准，但随着人们环保意识的不断提高，如果国家将来对现有环保法律法规进行修订或者提高现行污染物排放标准，公司将因增建环保设施、支付运营费用等而相应增加生产成本。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月18日	实地调研	机构	详见2015年3月22日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《天邦股份：2015年3月22日投资者关系活动记录表》
2015年03月19日	实地调研	机构	详见2015年3月22日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《天邦股份：2015年3月22日投资者关系活动记录表》
2015年07月17日	实地调研	机构	详见2015年7月21日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《天邦股份：2015年7月21日投资者关系活动记录表》
2015年11月09日	实地调研	机构	详见2016年2月19日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《天邦股份：2016年2月19日投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### （1）2015年利润分配预案：

以截至2015年12月31日的总股本289,399,941股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），派发现金红利含税金额57,879,988.20元，剩余利润结转下一年度。

经天职国际会计师事务所有限公司审计，公司合并报表期末资本公积余额为392,437,573.48元，母公司资本公积余额为409,577,583.19元。以资本公积向全体股东按每10股转增12股，共计转增股本347,279,929股，转增后，公司总股本为636,679,870股。

#### （2）2014年利润分配预案

公司2014年年度权益分派方案为：以公司总股本208,610,000股为基数，向全体股东每10股派0.998561元人民币现金（含税），共计派发股利20,831,000元（含税），剩余利润结转下一年度。

#### （3）2013年利润分配预案

公司2013年度的利润分配预案为：以公司2013年末总股本205,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计派发现金股利20,550,000.00元（含税），剩余利润结转下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	57,879,988.20	110,264,908.87	52.49%		
2014年	20,831,000.00	32,466,874.38	64.16%		
2013年	20,550,000.00	116,809,390.38	17.59%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
每 10 股转增数 (股)	12
分配预案的股本基数 (股)	289,399,941
现金分红总额 (元) (含税)	57,879,988.20
可分配利润 (元)	204,875,215.61
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 289,399,941 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元(含税),派发现金红利含税金额 57,879,988.20 元, 剩余利润结转下一年度元; 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 12 股, 共计转增股本 347,279,929 股, 转增后, 公司总股本为 636,679,870 股。	

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴天星、张邦辉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人吴天星、张邦辉关于避免同业竞争的承诺。	2007 年 04 月 03 日	长期有效	严格履行
	吴天星、张邦辉	再融资所作承诺	实际控制人吴天星先生和张邦辉先生出具的《避免同业竞争的承诺函》、《规范关联交易的承诺函》、《关于本	2014 年 08 月 18 日	2019 年 8 月 18 日	严格履行

			次非公开发 行有关事项 的承诺》以及 《关于本次 非公开发行 有关事项的 承诺之补充 承诺》			
	吴天星、张邦 辉	再融资所作 承诺	实际控制人 吴天星、张邦 辉针对原艾 格菲实业及 其子公司存 在的会计违 规事项而可 能造成损失 的，承诺予以 足额补偿。	2014 年 10 月 22 日	长期有效	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

盈利预测资产 或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原 因(如适用)	原预测披露日 期	原预测披露索 引
艾格菲实业	2014 年 08 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	4,297.49	5,830.32	不适用	2014 年 08 月 19 日	详见公司于 2014 年月 19 日登载于指定 信息披露网站 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《艾格菲实 业公司审核报 告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

##### 1、非同一控制下企业合并

##### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例（%）	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江同点生物科技有限公司（简称“浙江同点”）	9,750,000.00	100.00	2015年7月28日	支付全部股权收购款并完成工商变更	450,852.96	-192,426.90

##### （2）合并成本及商誉

项目	浙江同点
合并成本	9,750,000.00
其中：现金	9,750,000.00
小计	9,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,639,586.15
商誉	110,413.85

##### （3）被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	浙江同点	
	购买日	购买日

	公允价值	账面价值
货币资金	601,706.17	601,706.17
应收账款净额	843,611.00	843,611.00
预付款项	9,775.00	9,775.00
其他应收款净额	7,985,225.35	7,985,225.35
存货	148,445.61	148,445.61
固定资产净值	222,105.06	222,105.06
长期待摊费用	5,000.16	5,000.16
减：应付账款	75,193.66	75,193.66
应交税费	475.61	475.61
其他应付款	100,612.93	100,612.93
取得的净资产	<u>9,639,586.15</u>	<u>9,639,586.15</u>

注：浙江同点购买日公允价值由交易时双方共同确定的价格确认。

## 2、处置子公司

### (1) 本期不再纳入合并范围的子公司

子公司名称	股权处 置价款	股权处置比 例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时 点的确定依据	处置价款与处置投资对 应的合并财务报表层面 享有该子公司净资产份 额的差额
甘肃天邦饲料有限 公司	33,400,000.00	100.00	出售	2015年12月 31日	已收到超过 50%转让款	17,010,853.43
四川金德意油脂有 限公司	8,860,000.00	100.00	出售	2015年11月 10日	完成工商变更	-1,259,630.64
安徽金德意能源油 脂有限公司	5,430,000.00	100.00	出售	2015年11月 9	完成工商变更	-1,058,367.13
南平市康大畜牧有 限公司		100.00	出售	2015年10月 26日	完成工商变更	
南平市闽康畜牧有 限公司		100.00	出售	2015年5月 18日	完成工商变更	
福建省建瓯市双林 猪业有限公司		100.00	出售	2015年9月 17日	完成工商变更	
海南禾杰饲料科技 有限公司	21,980,000.00	100.00	出售	2015年1月 26日	转让协议约定	15,562,468.36

### (2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

#### 1) 不属于“一揽子交易”的情形

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式
内蒙古草原天邦饲 料有限公司	2015年12月29日	4,500,000.00	5.00	出售

接上表：

处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值
3,236,338.18	2015年12月29日	转让协议约定	46.00%	7,360,000.00

接上表：

丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
41,400,000.00	33,010,649.43	市场交易价格	

注：2015年12月27日，公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于转让内蒙古草原天邦饲料有限公司5%股权的议案》，股权转让价格为人民币450万元；2016年1月6日公司第五届董事会第二十九次会议和2016年1月22日2016年度第一次临时股东大会审议通过了《关于转让内蒙古草原天邦饲料有限公司46%股权的议案》，股权转让价格为人民币4550万元。两次交易转让协议分别签订，且第二次转让需经公司股东大会审议通过，第一次转让股权时点无法确定第二次转让的股东大会决议结果，两次股权转让行为相对独立。根据企业会计准则第33号-合并财务报表准则对一揽子交易的规定，结合其他事项判断以上转让事项不属于一揽子交易情形。

### 3、其他原因的合并范围变动

1) 2015年9月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立江苏汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，江苏汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

2) 2015年9月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立湖北汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，湖北汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

3) 2015年10月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立江西汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，江西汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

4) 2015年6月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资1,000万元成立蚌埠汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，蚌埠汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

5) 2015年10月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立广西汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，广西汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

6) 2015年11月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立湖南汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，湖南汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙人）
境内会计师事务所报酬（万元）	82
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	张居忠、周春阳
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### （一）股票期权激励计划审批情况

2013年1月18日，宁波天邦股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于审议<宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称《公司首期股票期权激励计划（草案）》及其摘要）等议案。上述会议后，公司将有关股票期权激励计划的申请材料上报中国证券监督管理委员会备案。

2013年2月25日，《公司首期股票期权激励计划（草案）》经中国证券监督管理委员会确认无异议，并予以备案。

2013年4月19日，公司召开2012年年度股东大会审议通过了《公司首期股票期权激励计划（草案）及其摘要》、《公司首期股票期权激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。

### （二）股票期权激励计划行权条件

股票期权主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以本公司2012年度净利润为基数，公司2013-2015年的净利润增长率分别达到15%、40%、75%且2013-2015年净资产收益率分别不低于11.5%、12.5%、13.5%。

预留股票期权的行权绩效考核目标与首次授予股票期权的第二个和第三个行权期的行权条件一致。即以2012年经审计的净利润为基数，公司2014年和2015年年度经审计净利润较2012年增长率不低于40%和75%；加权平均净资产收益率分别不低于12.5%和13.5%。

### （三）股票期权激励计划股票期权行权的情况说明

#### 1、股票期权激励计划第一个行权期股票期权行权情况

公司第五届董事会第十次会议于2014年4月25日审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，第一期股权激励行权符合行权条件，采取自主行权的方式安排行权如下：

（1）第一期股权激励计划行权期限：2014年5月5日至2015年4月30日。

（2）期权代码：037629，期权简称：天邦JLC1，行权价格：7.95元。公司自主行权承办证券公司为安信证券股份有限公司，截至2015年4月30日，第一期行权涉及人数共106人，激励对象累计行权3,110,000股，行权资金和税款等共计人民币25,676,736.41元，根据筹集资金使用计划，公司已将上述行权资金用于补充公司流动资金。

### （四）股票期权激励计划股票期权注销的情况说明

#### 1、股票期权激励计划第二个行权期股票期权注销情况

2015年4月19日公司第五届董事会第十九次会议审议通过关于《关于注销部分股票期权的议案》，公司股票期权激励计划第二个行权期行权条件没有达到。根据公司股票期权激励计划规定：公司注销激励对象相对应股票期权2,332,500股。

#### 2、股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期股票期权注销情况

2015年4月19日公司第五届董事会第十九次会议审议通过关于《关于注销部分股票期权的议案》，公司股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期行权条件没有达到。根据公司股票期权激励计划规定：公司注销激励对象相对应预留股票期权475,000股。

#### 3、因部分原激励对象离职注销股票期权情况

2015年4月19日公司第五届董事会第十九次会议审议通过关于《关于注销部分股票期权的议案》，鉴于

原激励对象袁琰、倪顺林、戴鼎、王家福、熊慎苏、刘昕、孙国会、曹东、白杨、王松华、李德、牛如广、尉明、周民植、陈能兴、周次勤因个人原因离职，根据股票期权激励计划的有关规定，激励对象因个人原因而离职的，自离职之日起所有未行权的股票期权即被注销，共计注销532,500股（其中包括股票期权激励计划第二个行权期股票期权382,500股，预留股票期权为150,000股）。

#### 4、本次股票期权注销情况

2016年4月10日公司第五届董事会第三十次会议审议通过关于《关于首期股票期权激励计划终止并注销已授予股票期权》，公司首期股票期权激励计划第三个行权期行权条件及预留股票期权第二个行权期行权条件没有达到，不满足行权条件。

截止本报告日，公司《首期股票期权激励计划》已行权股份总数为3,110,000股，本次将注销的股票期权总数为2,275,000份（其中包括首期股票期权激励第三期可行权数量为1,950,000份，剩余预留股票期权第二期可行权数量为325,000份），累计注销股票期权总数为6,890,000份。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
吴天星、张邦辉	公司实际控制人	股权转让	转让湖南金德意油脂能源有限公司73.05%股权	取评估价值与前期交易价格的高值确定湖南金德意股权的价值	4,401.63	5,078.95	7,520	现金结算	2,176	2015年12月16日	公告 2015-066 《关于转让子公司湖南金德意股权暨关联交易的公告》详见巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次股权转让交易优化公司财务结构,改善公司整体业绩,并补充公司的营运资金。因湖南金德意的股权于2016年1月6日完成交割,与2016年1月12日完成付款,							

	故本交易的损益 2,176 万元将计入 2016 年度损益。
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况	不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)	
吴天星	实际控制人之一	应付关联方债务	7,500	0	7,500		0	0	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		<p>2014 年 9 月 29 日公司控股股东之一吴天星先生与公司签订协议, 拟向公司提供不超过人民币 1 亿元的财务资助用于补充公司流动资金, 并同意该部分财务资助不收取利息。截止报告期末, 公司应付吴天星先生财务资助款 7500 万元。根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 7 号: 关联交易》的规定, “上市公司接受关联人提供的财务资助 (如接受委托贷款) 或担保, 应当符合国家相关法律法规的规定。上市公司可以按照合同期内应支付的利息、资金使用费或担保费总额作为关联交易的交易金额, 适用《股票上市规则》相关规定。”故该项关联交易的交易金额为零。该笔财务资助有效保证了公司的流动资金充裕。 鉴于该资金无偿提供给公司使用, 公司财务根据企业会计准则、财政部财会函[2008]60 号及中国证监会[2008]60 号公告的相关规定, 认为该无偿使用视同上市公司控股股东、实际控制人等向上市公司的捐赠行为。每月按银行同期基准利率计算利息, 同时相关利得计入资本公积。此事亦经公司年报会计师审核, 并在 2014 年度审计报告, “资本公积”科目说明。本事项符合有关法律、法规的规定, 有利于公司发展, 不存在其他的相关协议, 不存在损害广大投资者特别是中小投资者的利益, 也不存在侵占上市公司利益或其他利益输送行为。 关联债务最新履行情况: 吴天星先生作为大股东支持企业资金临时周转, 补充流动资金, 因此同意该借款不收取利息。截止 2015 年 10 月 14 日, 已归还全部借款。</p>							

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波分公司优质客户	2015年04月21日	6,000	2015年01月31日	1,900	连带责任保证	1年	否	否
盐城公司优质客户	2015年04月21日	5,000	2015年06月16日	2,461.3	连带责任保证	1年	否	否
养殖场（户）或经销商提供的担保	2015年04月21日	8,000		0	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合		19,000		报告期内对外担保实际发		4,900		

计 (A1)		生额合计 (A2)						
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	19,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	4,361.3					
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
上海邦尼	2015 年 04 月 21 日	10,000		569.28	连带责任保 证	1 年	否	否
安徽天邦	2015 年 04 月 21 日	4,000		3,700	连带责任保 证	1 年	否	否
盐城天邦	2015 年 04 月 21 日	3,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
湖南金德意	2015 年 04 月 21 日	5,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		22,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				11,752.16
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		22,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				4,269.28
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		41,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				16,652.16
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		41,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				8,630.58
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.92%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				569.28				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				截至 2015 年 12 月 31 日, 子公司盐城天邦为养殖户提供反担保的借款余额为人民币 2461.3 万元, 其中因养殖户未及时偿还借款导致本公司代偿金额为 219.66 万元。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

“做一流的健康、和谐、高效的动物源食品供应商”是企业定位，“美好食品缔造幸福生活 . Better food,Better life!”是企业的使命，“以食为天,应和立邦”是我们的经营宗旨，“创新、品质、服务、共享”是我们的核心价值观，以产学研结合为导向，以科技创新为公司发展之基石，提高公司核心竞争力与公司盈利水平，更好地与广大股东及社会分享公司发展成果，促进企业与社会的和谐共赢。

报告期内，公司在社会履职方面做了以下几方面的工作：

### (一) 保护广大股东特别是中小股东的权益

#### 1、规范治理，强化制度建设。

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了以公司《章程》为总则，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则和内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及经营管理层为主体的“三会一层”法人治理体系，从而强化了公司的战略决策能力和风险防范能力。

#### 2、保护权益，规范股东大会。

公司股东大会提供包括独立董事征集投票权、网络投票在内的表决方式，按照法律法规的要求引入累积投票制，加大中小股东表决权的效力，平等对待所有股东，保护中小投资者的权益。公司与会董事、监事及高级管理人员与股东及股东代表就广大股东及投资者关心的问题进行交流与探讨，并采纳合理化建议及意见。

#### 3、借助网络，丰富沟通参与互动。

公司积极参与网络平台交流活动，充分保证与投资者之间沟通交流渠道的畅通，保持了公司与投资者之间相互信任、利益一致的关系，保障了广大投资者的充分知情权。公司积极现场参加宁波证监局与宁波上市公司协会、深圳证券信息有限公司联合举办“宁波辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”通过网络在线交流形式，就公司治理、发展战略、经营状况、融资计划、可持续发展等投资者所关心的问题，与投资者进行“一对多”形式的沟通与交流。

#### 4、公平对待，加强信息披露。

公司高度重视信息披露工作，根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》和深圳证券交易所《股票上市规则》的规定，公司制订了《信息披露事务管理制度》，持续自觉规范履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，不进行选择性信息披露，公平对待所有股东和投资者。

#### 5、稳健发展，以分红回报股东。

公司一贯重视对投资者的合理回报，自公司07上市以来，本着为股东创造价值的核心理念，年年实施现金分配政策，主动、积极以现金分红等形式回报全体股东。公司07年上市以来累计现金分红222,560,988.20(含税)，占上市以来合并报表中归属于上市公司股东的净利润总和的比率为41.34%。

### (二) 员工利益保障

#### 1、明确考核，强化激励。

公司积极稳妥地推进职工薪酬制度改革，建立了符合岗位工作需求、明确岗位工作标准和突出岗位工作业绩的职工基本工资制度和绩效考核制度，客观、公正地评价职工工作能力、工作态度和取得的工作业绩，有效激发了职工工作积极性。积极推进阶段性激励与中长期激励相结合的方式，公司在报告期内，推出公司首期股票期权激励计划，有效调动公司中高层管理及核心技术人员更加勤勉尽责地完成本职工作，促进公司稳定发展。

#### 2、以人为本，加强培训。

公司始终坚持“以人为本”的人才战略，公司从人才战略的高度出发，注重复合型管理人才和专业技术人才培养，加强人力资源管理，优化人力资源配置，建立后备人才梯队，建立实用、有效的员工培训体系，通过激发员工的潜力，提升员工工作的愉悦度，让员工在体会工作乐趣的同时，与公司共同成长，共同进步。

### (三) 供应商权益保护

公司坚持平等协商、互利共赢的原则，同时不断完善采购流程与机制，建立公平、公正的评估体系，

杜绝采购过程中暗箱操作、商业贿赂和不正当交易的情形，为供应商创造良好的竞争环境。公司严格遵守并履行与供应商的合同约定，友好协商解决纷争，以保证供应商的合理合法权益。在加强与供应商业务合作的同时，积极开展技术经验交流，协助供应商解决技术难题、支持供应商开展技术创新，帮助供应商加强质量管理，提高产品品质，以促进供应商与公司的共同成长、和谐发展。

#### （四）环境保护与可持续发展

公司始终坚持走节能减排的发展之路，积极推进科技创新，提高资源利用效率，积极推广现场“5S”管理，持续改进环境污染防治工作，不断提高员工的环保意识，以治理厂区环境为重点，强化监督检查，改善环境质量。深入开展技术改造，推行结构优化升级，主动淘汰高能耗的落后产品和工艺，研发节能减排的新产品和新工艺，促使公司的产品升级换代，增强企业市场配套能力。公司在生产经营过程中严格遵守国家环境保护相关的法律、法规和地方环境保护有关规定，积极发展可循环经济，推动节能减排。在日常经营活动中贯彻环保政策，宣传绿色低碳精神，不断提高全体员工的环保意识，采取一系列有效措施实现可持续发展战略，力争企业发展与环境保护和谐共处。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,953,500	29.26%	80,835,174			850,392	81,685,566	142,639,066	49.29%
3、其他内资持股	60,953,500	29.26%	80,835,174			850,392	81,685,566	142,639,066	49.29%
境内自然人持股	60,953,500	29.26%	80,835,174			850,392	81,685,566	142,639,066	49.29%
二、无限售条件股份	147,356,500	70.74%	254,767			-850,392	-595,625	146,760,875	50.71%
1、人民币普通股	147,356,500	70.74%	254,767			-850,392	-595,625	146,760,875	50.71%
三、股份总数	208,310,000	100.00%	81,089,941			0	81,089,941	289,399,941	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、股权激励行权

截至2015年4月30日，公司首期股票期权激励计划第一期股票期权完成行权，累计行权3,110,000股，公司总股本调整为208,610,000股。

#### 2、非公开发行股票

公司非公开发行股票80,789,941股，新增股份已于2015年11月23日在深圳证券交易所上市流通。截至2015年12月31日，公司总股本调整为289,399,941股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年2月25日，公司首期股票期权激励计划经中国证监会确认无异议，并予以备案。2013年4月19日，公司以现场投票、网络投票和独立董事征集委托投票权相结合的方式召开了2012年年度股东大会，会议以特别决议形式审议通过了《宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《宁波天邦股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。

2015年11月3日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准宁波天邦股份有限公司非公开发行股票批复》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

本报告期基本每股收益和稀释每股收益为0.51元/股，剔除员工期权行权和非公开发行股票影响后，基本每股收益和稀释每股收益0.53元/股。

本报告期归属于普通股股东的每股净资产为3.76元/股，剔除员工期权行权和非公开发行股票影响后，归属于普通股股东的每股净资产为5.23元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

基于对公司未来发展前景的信心及对公司价值的认可，积极践行社会责任，促进公司可持续的健康发展，公司实际控制人吴天星先生、张邦辉先生在2015年7月15日完成对公司股票进行增持，增持所需资金来源为增持人自筹所得。其中吴天星先生增持金额5,007,475元，张邦辉先生增持金额10,041,600元。

吴天星先生本次增持公司股份327,500股，股份增持之后，吴天星先生累计持有公司股份30,327,500股，占公司总股本的14.54%；张邦辉先生本次增持公司股份640,000股，股份增持之后，张邦辉先生累计持有公司股份50,140,000股，占公司总股本的24.04%。

实际控制人吴天星先生、张邦辉先生承诺在增持期间及在增持完成后的6个月内不减持所持有的本公司股份。

公司实际控制人吴天星先生、张邦辉先生在2015年11月以认购非公开发行股票的方式增持公司股票，两人共计增持32,000万元。公司高管也通过认购非公开发行股权增持公司股票，共计增持5,700万元，累计增持37,700万元。非公开发行对象承诺认购的上市公司的股票自股份上市之日起36个月内不进行任何转让。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张邦辉	37,125,000		36,386,642	73,511,642	首发后个人类限售股、高管锁定股	2018年11月23日
吴天星	22,500,000		21,789,610	44,289,610	首发后个人类限售股、高管锁定股	2018年11月23日
陈能兴	0		10,771,992	10,771,992	首发后个人类限售股	2018年11月23日

张雷	0		4,901,490	4,901,490	首发后个人类限售股、高管锁定股	2018年11月23日
胡来根	0		4,488,330	4,488,330	首发后个人类限售股	2018年11月23日
田萍	0		1,795,332	1,795,332	首发后个人类限售股	2018年11月23日
张志祥	1,318,500		0	1,318,500	高管锁定股	每年按比例锁定
程国浩	0		538,599	538,599	首发后个人类限售股	2018年11月23日
王伟	0		449,066	449,066	首发后个人类限售股、高管锁定股	2018年11月23日
陆裕肖	0		215,439	215,439	首发后个人类限售股	2018年11月23日
傅衍	0		359,066	359,066	首发后个人类限售股	2018年11月23日
其他	10,000	-10,000	0	0	高管锁定股	不适用
合计	60,953,500	-10,000	81,695,566	142,639,066	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2015年11月16日	5.57	80,789,941	2015年11月23日	80,789,941	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

截至2015年4月30日，公司首期股票期权激励计划第一期股票期权完成行权，累计行权3,110,000股，2015年11月23日，公司非公开发行股票80,789,941股上市流通。

报告期内，公司股本由208,310,000股增加到289,399,941股。其中，无限售条件的股份数为146,760,875股，占总股本的50.71%；有限售条件的股份数为142,639,066股，占总股本的49.29%。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,574	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	8,082	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张邦辉	境内自然人	29.73%	86,046,642		73,031,642	13,015,000	质押	85,400,000
吴天星	境内自然人	17.92%	51,871,485		38,903,614	12,967,871	质押	33,500,300
全国社保基金四零一组合	其他	4.15%	12,000,010		0	12,000,010		
全国社保基金一零四组合	其他	4.00%	11,588,960		0	11,588,960		
陈能兴	境内自然人	3.73%	10,791,992		10,771,992	20,000	质押	9,000,000
李艳丽	境内自然人	2.25%	6,503,694		0	6,503,694		
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	其他	2.23%	6,459,618		0	6,459,618		
张雷	境内自然人	1.70%	4,931,490		4,811,490	120,000		

胡来根	境内自然人	1.55%	4,488,330		4,488,330	0		
中铁宝盈资产—招商银行—外贸信托—昀洋 3 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.37%	3,970,000		0	3,970,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	张邦辉与吴天星均为公司实际控制人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张邦辉	13,015,000	人民币普通股	13,015,000					
吴天星	12,967,871	人民币普通股	12,967,871					
全国社保基金四零一组合	12,000,010	人民币普通股	12,000,010					
全国社保基金一零四组合	11,588,960	人民币普通股	11,588,960					
李艳丽	6,503,694	人民币普通股	6,503,694					
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	6,459,618	人民币普通股	6,459,618					
中铁宝盈资产—招商银行—外贸信托—昀洋 3 号证券投资集合资金信托计划	3,970,000	人民币普通股	3,970,000					
王玉英	3,520,000	人民币普通股	3,520,000					
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	3,200,000	人民币普通股	3,200,000					
华夏资本—工商银行—中国工商银行股份有限公司私人银行部	3,163,153	人民币普通股	3,163,153					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张邦辉与吴天星均为公司实际控制人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张邦辉	中国	否
吴天星	中国	否
主要职业及职务	张邦辉，现任公司副董事长兼总裁；吴天星，现任本公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	否	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

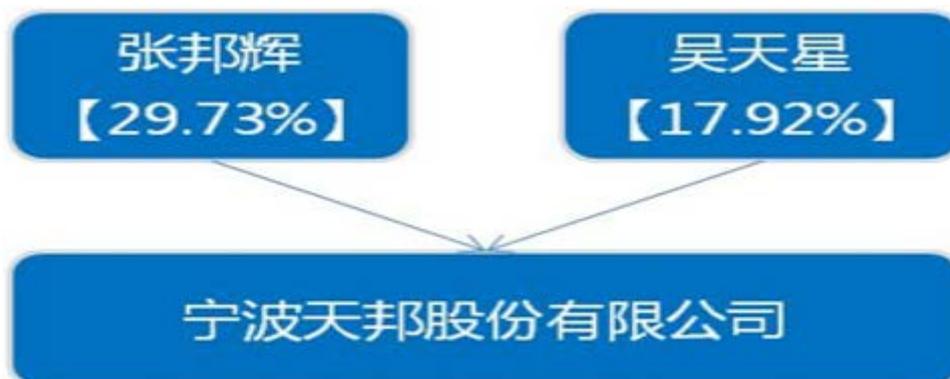
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张邦辉	中国	否
吴天星	中国	否
主要职业及职务	张邦辉，现任公司副董事长兼总裁；吴天星，现任本公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴天星	董事长	现任	男	53	2013年08月05日	2016年08月05日	30,000,000	21,871,485			51,871,485
张邦辉	副董事长、总裁	现任	男	53	2013年08月05日	2016年08月05日	49,500,000	36,546,642			86,046,642
洪建平	董事、副总裁	现任	男	53	2013年08月05日	2016年08月05日					
盛宇华	董事	现任	男	58	2013年08月05日	2016年08月05日					
王保平	独立董事	现任	男	53	2013年08月05日	2016年08月05日					
尉安宁	独立董事	现任	男	53	2013年08月05日	2016年08月05日					
施炜	独立董事	现任	男	53	2013年08月05日	2016年08月05日					
胡来根	监事会主席	现任	男	54	2013年08月05日	2016年08月05日	0	4,488,330			4,488,330
张炳良	监事	现任	男	48	2013年08月05日	2016年08月05日					
朱凌盈	监事	现任	女	43	2013年08月05日	2016年08月05日					
王韦	副总裁	现任	男	39	2013年	2016年	0	479,066			479,066

					08月05日	08月05日					
陆裕肖	副总裁	现任	男	58	2013年08月05日	2016年08月05日	0	359,066			359,066
傅衍	副总裁	现任	男	58	2014年01月17日	2016年08月05日	0	215,439			215,439
苏礼荣	副总裁	现任	男	39	2015年01月17日	2016年08月05日					
赵琼瑛	首席运营官	离任	女	50	2015年03月17日	2016年08月05日					
张志祥	财务总监	现任	男	37	2013年08月05日	2016年08月05日	1,758,000	0			1,758,000
张雷	人力资源总监	现任	女	49	2013年08月05日	2016年08月05日					4,931,490
合计	--	--	--	--	--	--	81,258,000	63,960,028	0		150,149,518

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵琼瑛	首席运营官	离任	2015年12月31日	个人原因离职

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### （一）董事会成员

吴天星：1963年4月出生，男，教授、博士生导师，国务院特殊津贴获得者、浙江省有突出贡献科技工作者、宁波市科技创新特别奖获得者，入选浙江省新世纪151人才工程第一层次人才。历任浙江农业大学讲师，中国畜牧兽医学动物营养学会第五届理事会理事，余姚天邦董事长，浙江大学副教授、硕士生导师，浙江省博士后联谊会第七、八届理事会理事长、宁波天邦股份有限公司副董事长、董事长。现任公司董事长、浙江大学理学院教授、博士生导师。持有公司股份51,871,485股。吴天星先生为本公司的实际控制人之一，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张邦辉：1963年7月出生，男，研究生学历。历任中国水产科学研究院淡水渔业研究中心助研，无锡化十动物营养保

健品有限公司副总经理，余姚天邦总经理，宁波天邦股份有限公司副董事长、总经理。现任公司副董事长、总裁。持有公司股份86,046,642股。张邦辉先生为本公司的实际控制人之一，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

洪建平：1963年9月出生，男，大学学历，经济师职称。历任中国农业银行余姚市支行主任、副行长、行长。现任公司董事、副总裁。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

盛宇华：1958年出生，男，教授，博士研究生导师，南京师范大学软科学研究中心主任，英国剑桥大学高级访问学者。管理科学研究专家。2000年起享受国务院特殊津贴，出版个人专著12部，主编著作和教材31余部，发表文章130余篇，获得省部级以上科研奖10余项，主持了多项国家及省部级以上重大研究项目，包括国家自然科学基金项目、国家发改委科技项目、国家教委社科项目、省政府“十五”、“九五”项目等。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王保平：1963年9月出生，男，教授级高级会计师，管理学博士，应用经济学博士后。历任巨人集团浙江省公司财务经理、浙江省农村发展投资集团财务部副经理、浙江省国有资产管理委员会财务总监，浙商财产保险股份有限公司审计稽核部、培训中心负责人。现任中韩人寿保险有限公司财务总监，兼任浙江省会计学会副秘书长。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

尉安宁：1963年1月出生，男，农业经济学博士。历任荷兰合作银行董事、农业食品工商业主管，自2003年2月至2006年6月担任新希望集团常务副总裁，自2007年1月至2010年7月担任比利时富通银行上海分行行长，自2010年8月至2012年8月担任山东亚太中慧集团董事长。现任上海谷旺投资管理有限公司执行董事、总经理，兼任东方证券、华宝兴业基金管理、杭州联合农场商业银行有限公司独立董事。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

施炜：1963年出生，男，博士。历任国家计划委员会（现国家发展与改革委员会）工业综合局干部、深圳大学经济系讲师、深圳市华商投资咨询有限公司总经理。现任北京可思企业管理顾问有限公司总经理、董事长，深圳锦绣大地管理顾问有限公司董事长。兼任中国人民大学金融与证券研究所研究员、首席咨询师、广东奥马电器股份有限公司独立董事。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## （二）监事会成员

胡来根：1962年2月出生，男，研究生学历。历任江苏省盐城市滨海县人民政府副县长，江苏省农科院畜牧所所长，江苏天牧动物科技有限公司总经理，宁波天邦股份有限公司监事会主席，南京天邦生物科技有限公司总经理。现任成都天邦生物制品有限公司执行董事。持有公司4,488,330股。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张炳良：1968年3月出生，男，大学本科学历，副研究员。曾任中国水产科学院淡水渔业研究中心科技处副处长、处长；宁波天邦股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书；湖州连家水产专业合作社理事长。现任无锡新途物邮网络科技有限公司总经理。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

朱凌盈：1973年6月出生，女，大专学历。历任宁波舜大股份有限公司中控员、调运员。现任本公司宁波分公司常务副总经理。

朱凌盈女士作为主要完成人之一，承担的浙江省科委项目“欧洲鳗鱼全价料研究”，获1998年度浙江省渔业科技进步一等奖、浙江省科技进步二等奖，被授予“国家级新产品”证书；作为主要完成人，承担的“中华鳖系列全价饲料”项目，获2000年度宁波市科学技术进步二等奖。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

(三) 高级管理人员

张邦辉：简历情况详见上述“(一) 董事会成员”。

洪建平：简历情况详见上述“(一) 董事会成员”。

王 韦：1977年4月出生，男，中欧国际工商学院EMBA，会计师。中国国籍，无境外居留权。历任上海紫金山大酒店担任财务主管，上海天邦饲料有限公司总经理助理，宁波天邦股份有限公司监事、审计部经理。现任公司副总裁、董事会秘书。持有公司479,066股。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

陆裕肖：1958年11月出生，男，本科学历、农业技术推广研究员。曾就职于台州市椒江区水产局、杭州市萧山区农业科技推广中心。2004年5月加入宁波天邦股份有限公司。现任公司副总裁、天邦研究院院长。持有公司359,066股。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

傅 衍：1958年10月出生，男，博士，浙江大学动物科学学院教授、博士生导师。1981年本科、1984年硕士毕业于浙江农业大学；1985年同济大学教育部留德研究生预备部培训德语；1986-1995年在德国学习（柏林工业大学博士生）和工作（汉堡大学教授助理）。1995年6月回国，同年12月被聘为教授，并被人事部批准为“来华定居专家”。2005-2015年任Genus-PIC亚太技术总监，现任本公司副总裁。持有公司215,440股。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

苏礼荣：1977年11月出生，男，本科学历。中国国籍，无境外居留权。2001年5月加入宁波天邦股份有限公司前身余姚天邦饲料科技有限公司，曾担任宁波天邦、广大天邦业务代表、区域经理、销售经理，上海天邦、宁波分公司总经理助理，安徽天邦副总经理，宁波分公司副总经理、总经理，宁波天邦股份有限公司市场部总经理、总裁助理。现任宁波天邦股份有限公司副总裁，兼任营销总监和宁波分公司总经理。未持有公司股份。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张志祥：1979年12月出生，男，本科学历。历任宁波天邦股份有限公司会计、子公司财务负责人、计划财务部经理。现任公司财务总监，持有公司股份175.8万股。与本公司及其控股股东及实际控制人张邦辉为叔侄关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张 雷：1967年12月出生，女，本科学历，MBA, AIA。历任皮埃西中国人力资源总监，英特韦特人事财务经理，华虹集团综合部经理，上海光学仪器有限公司团委书记兼财务。现任公司人力资源总监。持有公司4,931,490股。与本公司及其控股股东及实际控制人不存在关联关系。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴天星	浙江大学	教授			是
盛宇华	南京师范大学	教授			是
王保平	中韩人寿保险有限公司	财务总监			是
尉安宁	上海谷旺投资管理有限公司	董事长			是
施炜	北京可思企业管理顾问有限公司、深圳锦绣大地管理顾问有限公司	董事长、总经理			是
傅衍	浙江大学	教授			是

在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。
--------------	------------------------------------

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

董事会薪酬与考核委员会依据董事、监事、高级管理人员考核情况提出薪酬方案，经董事会审议通过后，提交年度股东大会审议核准后实施。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

董事会根据制定的《绩效考核试行办法》，对高管人员的年度工作报告及日常工作计划与完成情况进行及时考核。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

根据公司的薪酬管理制度与绩效考评体系按期支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴天星	董事长	男	53	现任	36.17	否
张邦辉	副董事长、总裁	男	53	现任	13.13	否
洪建平	董事、副总裁	男	53	现任	47.17	否
盛宇华	董事	男	58	现任	12	否
王保平	独立董事	男	53	现任	12	否
尉安宁	独立董事	男	53	现任	12	否
施炜	独立董事	男	53	现任	12	否
胡来根	监事会主席	男	54	现任	41.68	否
张炳良	监事	男	48	现任	23.31	否
朱凌盈	监事	女	43	现任	38.18	否
王韦	副总裁	男	39	现任	41.03	否
陆裕肖	副总裁	男	58	现任	30.4	否
傅衍	副总裁	男	58	现任	44.23	否
苏礼荣	副总裁	男	39	现任	88.67	否
赵琼瑛	首席运营官	女	50	离任	30	否
张志祥	财务总监	男	37	现任	40.89	否
张雷	人力资源总监	女	49	现任	40.89	否

合计	--	--	--	--	563.75	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
王韦	副总裁	120,000	120,000	7.95	27.18					
张志祥	财务总监	60,000	60,000	7.95	27.18					
张雷	人力资源总监	120,000	120,000	7.95	27.18					
合计	--	300,000	300,000	--	--	0	0	0	--	0

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	42
主要子公司在职员工的数量(人)	1,768
在职员工的数量合计(人)	2,041
当期领取薪酬员工总人数(人)	2,041
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	1,032
销售人员	398
技术人员	189
财务人员	90
行政人员	332
合计	2,041
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	10
研究生	81
本科	363
大专	454

其他	1,133
合计	2,041

## 2、薪酬政策

公司遵从《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他相关法律法规，为规范公司薪酬管理程序和标准，结合自身发展状况，制定了针对公司现行发展情况及未来发展布局的职位及薪酬体系方案，向员工提供在行业内较有竞争力的薪酬，让工作绩效与薪酬挂钩，充分调动员工的积极性与创造性。

## 3、培训计划

公司专设天邦商学院，指导和制定各分子公司年度培训计划。

员工入职时的公司文化培训、入职后的持续专项技能培训及管理才能培训、专家专题讲座及研讨会，事业部的特训营培训计划等，形式多样、内容丰富，构建了完备的培训机制，提升了员工的专业技能及职业素养。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的相关规定，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平不断提升，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件，无需限期整改。

报告期内，公司已建立的各项制度及相关公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	最新披露时间
1	《公司章程》	2015-11-20

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规范性要求，规范股东大会的召集、召开及议事规程，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位、平等权利，并承担相应的义务。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立、完整的产、供、销系统，建立了独立的经营管理体系，独立开展与主营业务相关的研发、生产、销售和技术服务，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会，监事会和内部机构独立运作。公司实际控制人严格遵守上市公司规范运作的要求，公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出，没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营决策、人事任免等活动，没有损害公司及其他股东的合法利益。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，恪尽职守、勤勉尽责、诚实守信地履行职责。独立董事均为在行业、财务、法律等方面的专业人士担任，保证了董事会决策质量和水平，独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，维护了公司和全体股东的权益。公司董事会下设战略发展、提名、审计、薪酬与考核等专门委员会，对董事会负责。各委员会分工明确，权责分明，有效运作。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，公司监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级人员的履职情况进行有效监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### （五）关于公司经理层

公司经理层严格根据《公司章程》和《总经理工作细则》进行规范运作。公司经理层不存在越权行使职权的行为，董事会与监事会能够对经理层实施有效的监督和制约，不存在“内部人控制”倾向。公司经理层通过总裁办公会议，建立了权责明确、奖惩分明的内部问责机制，能够忠实履行职务，维护公司和全体股东的最大利益。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维员工、社区、银行及其他债权人、用户等相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，履行社会责任，共同推进社会责任，共同推进公司持续、稳健发展。

#### （七）关于绩效评价和激励约束机制

报告期内，公司董事会根据制定的《绩效考核试行办法》，对高管人员的年度工作报告及日常工作计划与完成情况进行了及时考核，制定《分（子）公司高管人员薪酬制度》、《2014年分（子）公司高管人员薪酬考核办法》等规章制度，明确分权、授权和合理业绩评价等，建立了一套较为完善的、切实可行的绩效评价体系和激励机制。公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。公司将继续完善高级管理人员的绩效评价体系和激励机制，使之成为有效推动各项工作顺利开展和经营目标实现的有效保障。

#### （八）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律、法规和公司《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》和《投资者关系管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司通过组织董事、监事及高管人员参加有关培训，不断增强和提高信息主动披露意识。同时，公司加强与深圳证券交易所和宁波证监局的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露规范要求，以适应不断的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均与主要股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

具体情况如下：

### 1、业务独立

公司主营业务许可经营项目包括配合饲料的制造；一般经营项目：饲料技术咨询服务；畜禽、水产品的养殖（限分公司经营）；饲料、饲料原料的批发、零售；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营和禁止进出口的货物和技术除外，具有完整的采购供应体系、完整的生产管理体系和独立的销售运作体系，独立开展业务，不依赖于任何股东及关联方。

## 2、人员独立

本公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司建有独立的人事及工资管理系统；公司还制订了严格的人事管理制度。公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书均属专职，且均在公司领取薪酬。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

## 3、资产独立

公司资产清晰、完整，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。现有资产不存在被控股股东、其他股东、公司高管人员及其关联人员占用的情况。

## 4、机构独立

本公司设股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定履行相关权利和义务。公司拥有独立的组织结构，拥有独立的运作、管理和考核机制。公司已经建立健全了内部经营管理机构，独立行使管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机构混同的情形。公司自主设置内部机构，不受控股股东及其他单位或个人的干预。控股股东及其职能部门与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系。

## 5、财务独立

公司设有独立的财务部门，建立独立的财务会计核算体系和财务管理制度，财务人员与股东单位完全独立，不存在交叉任职情况，也不存在兼职情况。公司独立开设银行账户，作为独立的纳税人依法独立纳税。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会		2015 年 05 月 26 日	2015 年 05 月 27 日	公告编号: 2015-019 《2014 年度股东大会决议公告》详见巨潮资讯网
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 06 月 18 日	2015 年 06 月 19 日	公告编号: 2015-025 《2015 年第一次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 12 月 07 日	2015 年 12 月 08 日	公告编号: 2015-062 《2015 年第二次临

					时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会		2015 年 12 月 31 日	2016 年 01 月 04 日	公告编号: 2015-073 《2015 年第三次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王保平	12	11	1	0	0	否
尉安宁	12	11	1	0	0	否
施炜	12	11	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》的相关规定，积极与公司非独立董事、经营决策层保持密切联系，时刻关注公司所在行业相关信息以及外部市场变化对公司生产经营方面的影响，及时获悉公司各重大事项的进展情况，定期审阅公司发布的相关定期报告及相关公告，及时了解掌握公司相关业务板块的经营情况，深入探讨新市场形势下公司未来的发展战略及经营方针，对公司的内部控制制度完善和日常经营决策方面提出了很多宝贵的专业性建议，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会履职情况

公司第五届董事会下设的审计委员由王保平、尉安宁两名独立董事和非独立董事张邦辉组成，其中独立董事王保平作为教授级高级会计师担任审计委员召集人。根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、董事会审计委员会年报工作制度，董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、2016年1月15日，审计委员会成员与公司计划财务部、证券发展部、天职国际会计师事务所2015年年审注册会计师就2015年度报告审计工作的时间安排进行讨论，根据公司前期与会计师事务所初步沟通的情况，结合公司和会计师事务所实际工作情况制定了年报审计工作计划。

2、在年审注册会计师出具初步审计意见后，2016年3月9日，审计委员会成员与公司计划财务部、证券发展部、天职国际会计师事务所2015年年审注册会计师就2015年度审计报告进行讨论。之后审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表认为：经年审注册会计师初步审计的2015年财务会计报表的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定，在所反映的重大方面公允的反映了本公司2015年12月31日的财务状况和2015年经营成果及现金流量。

3、审计委员会成员按照年审会计师提供的2015年度审计工作时间安排表对会计师事务所的审计工作进行监督落实，做到勤勉尽责。根据审计委员会年报工作制度规定，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事2015年度公司审计工作的总结报告，认为天职国际会计师事务所作为公司2015年度的审计机构，在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽责，认真地完成2015年度财务报告的审计工作，并对公司2015年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行了认真核查，并出具了专项审计说明。审计委员会对会计师事务所2015年度的审计工作表示肯定。

#### 4、向董事会提交对2016年度续聘会计师事务所议案的情况

董事会审计委员会认为天职国际会计师事务所在多年为公司提供年审服务的过程中，严格遵守职业道德规范，工作严谨，具有较高的专业素质，出具的各项审计报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司审计委员会提议续聘其担任公司2016年度的审计机构，并向董事会提交了相关议案。

### （二）董事会薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会委员能遵守《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，根据公司有关绩效考核制度对相关人员进行考核，听取了公司高级管理人员的年度述职并审查了公司董事、监事和高级管理人员的薪酬。

公司于2015年1月17日，召开了2015年度第一次薪酬与考核委员会会议，审议通过了《关于2014年度高管人员薪酬及2015年度经营业绩考核的议案》。

公司薪酬与考核委员会认为，报告期内公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应职责，2015年度薪酬按公司的考核制度核算和发放，符合公司有关薪酬政策和考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

### （三）董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会依照法律、法规、《公司章程》、《公司董事会战略委员事规则》的相关规定开展工作。报告期内，公司董事会战略委员会结合公司实际情况，在战略发展规划及投资并购方面提出了一些的建议，并被公司采纳。履职情况如下：

2015年5月31日，委员会在汉世伟总部召开2015年战略委员会第一次会议，会议研究讨论公司《未来三年战略规划报告》。

2015年6月22日，委员会在上海召开2015年战略委员会第二次会议，审议通过了《宁波天邦股份有限公司战略规划报告2015-2017》。

2015年10月23日，委员会召开2015年战略委员会第三次会议，关于天邦股份参与海外竞标的议案，进行论证沟通，并提请战略委员会审议。

#### （四）董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会对公司董事会换届选举、聘任公司高级管理人员事宜发表意见并作出了决议，使公司董事会成员、高级管理人员的知识结构、人员结构、年龄结构更符合公司产业发展的需求，为公司持续、稳定、健康发展奠定了基础。履职情况如下：

2015年1月12日，委员会召开2015年提名委员会第一次会议，审议通过《关于聘任副总裁的议案》。

2015年3月9日，委员会召开2015年提名委员会第二次会议，审议通过《关于聘任首席运营官的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会提名、薪酬与考核委员会负责根据制定的《绩效考核试行办法》、《2015年各分（子）公司经营者年薪制考核办法》，对高管人员的年度述职报告及工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行及时考核，制定薪酬方案报公司董事会审批。报告期内，公司严格按上述制度对高级管理人员的实施考评与激励，由人力资源总监、审计督查部、人力资源部、计划财务部依据上述制度，对高级管理人员进行日常及年度考评，报薪酬与考核委员会审核，备查公司董事会，并将最终形成的薪酬方案提交薪酬与考核委员会审批。经过严格、规范考评，公司董事会认为，报告期内，公司高管人员勤勉、尽责地履行了工作职责，业绩考核合格，完成本年度确定的各项任务。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月12日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网《宁波天邦股份有限公司2015年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷:是指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形的,认定为存在财务报告内部控制重大缺陷:</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊; (2) 公司更正已公布的财务报告; (3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报,而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报; (4) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷:单独缺陷或连同其他缺陷组合,其严重程度低于重大缺陷,但仍有可能导致公司偏离控制目标。</p> <p>一般缺陷:不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司出现以下情形的,可认定为重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷:(1) 缺乏决策程序或决策程序不科学;(2) 遭受证监会处罚或证券交易所警告;(3) 公司经营活动违反国家法律法规;(4) 管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失;(5) 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改;(6) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效。</p>
定量标准	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后,对利润总额的错报金额可能导致的财务报告错报的重要程度。重大缺陷:错报金额<math>\geq</math>利润总额的 5% 重要缺陷:利润总额的 3%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 5% 一般缺陷:错报金额<math>&lt;</math>利润总额的 3%</p>	<p>考虑补偿性控制措施和实际偏差率后,以涉及金额大小为标准,造成直接财产损失占公司资产总额 1%的为重大缺陷,造成直接财产损失占公司资产总额 0.5%的为重要缺陷,其余为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
天职会计师事务所(特殊普通合伙)对公司内部控制的有效性发表了意见,认为:宁波天邦股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立的与财务报表相关的内部控制于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 12 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网《关于宁波天邦股份有限公司内部控制的鉴证报告》天职业字[2016] 8608-2 号
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月10日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2016]8608号
注册会计师姓名	张居忠、周春阳

审计报告正文

审计报告

天职业字[2016]8608号

宁波天邦股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波天邦股份有限公司（以下简称“天邦股份”）财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2015年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是天邦股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，天邦股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天邦股份 2015 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国 北京

二〇一六年四月十日

中国注册会计师：张居忠

中国注册会计师：周春阳

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波天邦股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	318,401,305.18	208,044,482.78
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,278,183.67	43,092,070.45
应收账款	44,859,533.97	80,888,824.87
预付款项	81,159,052.87	50,069,575.58
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,342,255.00	36,521,172.24
买入返售金融资产		
存货	346,830,060.17	420,978,380.42
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,727,865.69	4,640,778.98
流动资产合计	874,598,256.55	844,235,285.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	115,665,460.33	88,550,984.95
投资性房地产		
固定资产	687,062,188.68	673,118,679.56
在建工程	27,823,805.01	41,313,513.96
工程物资	2,426,422.55	
固定资产清理		
生产性生物资产	82,661,801.70	64,665,912.44
油气资产		
无形资产	74,085,934.53	85,773,226.16
开发支出		
商誉	54,727,399.80	56,453,632.60
长期待摊费用	24,537,972.74	28,032,768.85
递延所得税资产	853,018.87	2,420,814.38
其他非流动资产	22,860,000.00	
非流动资产合计	1,092,704,004.21	1,040,329,532.90
资产总计	1,967,302,260.76	1,884,564,818.22
流动负债：		
短期借款	539,014,459.22	940,618,728.25
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	85,244,169.77	144,253,454.54
预收款项	117,501,163.93	81,319,014.99
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,077,128.83	24,997,688.85
应交税费	2,576,240.98	13,203,752.78
应付利息	873,042.78	1,570,081.35
应付股利		
其他应付款	59,316,530.42	56,424,579.98
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	828,602,735.93	1,262,387,300.74
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,709,466.27	
递延收益	2,752,542.37	
递延所得税负债	1,769,931.85	2,115,510.44

其他非流动负债		
非流动负债合计	13,231,940.49	2,115,510.44
负债合计	841,834,676.42	1,264,502,811.18
所有者权益：		
股本	289,399,941.00	208,310,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	392,437,573.48	28,027,472.70
减：库存股		
其他综合收益	-10,832,052.11	-10,837,471.76
专项储备		
盈余公积	49,183,839.27	44,058,832.98
一般风险准备		
未分配利润	369,175,849.11	284,866,946.53
归属于母公司所有者权益合计	1,089,365,150.75	554,425,780.45
少数股东权益	36,102,433.59	65,636,226.59
所有者权益合计	1,125,467,584.34	620,062,007.04
负债和所有者权益总计	1,967,302,260.76	1,884,564,818.22

法定代表人：张邦辉

主管会计工作负责人：张邦辉

会计机构负责人：张志祥

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	167,931,297.75	105,820,579.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	30,033,408.72	30,851,204.39
应收账款		
预付款项	4,209,893.98	3,107,966.63
应收利息		
应收股利		

其他应收款	754,187,732.49	564,254,418.55
存货	25,618,145.34	52,076,310.09
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	981,980,478.28	756,110,479.45
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	560,632,844.85	620,295,152.23
投资性房地产		
固定资产	110,102,190.75	118,135,111.60
在建工程	2,344,171.75	124,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,184,752.36	28,609,751.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	15,500,000.00	
非流动资产合计	716,763,959.71	767,164,014.94
资产总计	1,698,744,437.99	1,523,274,494.39
流动负债：		
短期借款	457,000,000.00	823,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,626,885.57	27,531,933.70
预收款项	67,356,845.71	39,473,847.65

应付职工薪酬	4,969,847.89	5,329,847.89
应交税费	592,939.94	356,690.69
应付利息	759,626.14	1,308,786.09
应付股利		
其他应付款	200,720,151.70	147,644,402.42
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	741,026,296.95	1,045,245,508.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	741,026,296.95	1,045,245,508.44
所有者权益：		
股本	289,399,941.00	208,310,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	409,577,583.19	45,663,120.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	53,865,401.24	48,740,394.95
未分配利润	204,875,215.61	175,315,470.25

所有者权益合计	957,718,141.04	478,028,985.95
负债和所有者权益总计	1,698,744,437.99	1,523,274,494.39

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,141,293,716.15	2,603,349,676.94
其中：营业收入	2,141,293,716.15	2,603,349,676.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,084,919,185.67	2,656,967,073.03
其中：营业成本	1,711,022,625.16	2,272,394,005.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,193,324.64	6,748,169.30
销售费用	115,359,626.59	135,371,675.87
管理费用	200,206,422.11	181,001,654.90
财务费用	52,098,786.49	52,368,030.38
资产减值损失	4,038,400.68	9,083,537.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	51,828,230.35	-555,088.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,644,354.17	-879,854.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	108,202,760.83	-54,172,484.80
加：营业外收入	39,290,801.88	104,882,136.48
其中：非流动资产处置利得	205,123.59	27,360,871.93

减：营业外支出	21,704,315.32	7,448,720.46
其中：非流动资产处置损失	11,310,758.72	5,403,210.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,789,247.39	43,260,931.22
减：所得税费用	18,186,280.65	16,076,442.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	107,602,966.74	27,184,488.75
归属于母公司所有者的净利润	110,264,908.87	32,466,874.38
少数股东损益	-2,661,942.13	-5,282,385.63
六、其他综合收益的税后净额	-21,217.17	-530,930.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,419.65	-675,638.94
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,419.65	-675,638.94
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,419.65	-675,638.94
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-26,636.82	144,708.47
七、综合收益总额	107,581,749.57	26,653,558.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,270,328.52	31,791,235.44
归属于少数股东的综合收益总额	-2,688,578.95	-5,137,677.16
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.51	0.16
(二) 稀释每股收益	0.51	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张邦辉

主管会计工作负责人：张邦辉

会计机构负责人：张志祥

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	426,421,873.79	442,833,017.84
减：营业成本	332,434,351.17	351,486,610.83
营业税金及附加	17,331.54	18,197.34
销售费用	8,848,262.92	7,969,100.90
管理费用	55,390,496.36	53,762,205.91
财务费用	44,448,130.33	37,984,451.94
资产减值损失	42,726,723.35	27,404,970.55
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	106,153,887.93	62,567,340.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,839.64	37,073.93
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	48,710,466.05	26,774,820.53
加：营业外收入	3,039,596.85	2,249,326.60
其中：非流动资产处置利得	248.43	16,803.44
减：营业外支出	500,000.00	1,057,655.49
其中：非流动资产处置损失		2,498.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,250,062.90	27,966,491.64
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	51,250,062.90	27,966,491.64
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	51,250,062.90	27,966,491.64
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,230,147,097.58	2,615,199,231.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,648,829.81	63,282,589.66
收到其他与经营活动有关的现金	59,065,621.20	57,954,011.89
经营活动现金流入小计	2,302,861,548.59	2,736,435,833.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,675,868,514.00	2,175,185,978.67
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	197,527,142.24	196,162,894.40
支付的各项税费	52,968,687.36	93,511,160.90
支付其他与经营活动有关的现金	155,948,793.74	186,347,573.99
经营活动现金流出小计	2,082,313,137.34	2,651,207,607.96
经营活动产生的现金流量净额	220,548,411.25	85,228,225.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,200,000.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	239,617.91	36,928,425.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,742,703.93	5,047,614.76
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,182,321.84	41,976,039.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,217,506.68	154,317,091.37
投资支付的现金		109,178,163.77
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,148,293.83	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,365,800.51	263,495,255.14

投资活动产生的现金流量净额	-86,183,478.67	-221,519,215.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	442,665,789.94	22,339,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,300,000.00	
取得借款收到的现金	1,545,200,000.00	1,603,618,728.25
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		130,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,987,865,789.94	1,755,958,228.25
偿还债务支付的现金	1,936,804,269.03	1,545,500,311.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,581,829.75	67,115,762.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,100,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	680,789.94	25,180,500.00
筹资活动现金流出小计	2,016,066,888.72	1,637,796,574.02
筹资活动产生的现金流量净额	-28,201,098.78	118,161,654.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,794.89	-170,707.22
五、现金及现金等价物净增加额	106,184,628.69	-18,300,042.84
加：期初现金及现金等价物余额	208,044,482.78	226,344,525.62
六、期末现金及现金等价物余额	314,229,111.47	208,044,482.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	454,700,933.05	417,786,319.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,078,583.11	4,970,106.66
经营活动现金流入小计	462,779,516.16	422,756,426.28
购买商品、接受劳务支付的现金	309,180,868.17	340,646,945.04
支付给职工以及为职工支付的现金	29,538,516.78	28,074,709.60
支付的各项税费	2,315,542.98	1,416,302.45

支付其他与经营活动有关的现金	164,541,709.59	398,459,132.77
经营活动现金流出小计	505,576,637.52	768,597,089.86
经营活动产生的现金流量净额	-42,797,121.36	-345,840,663.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,100,000.00	
取得投资收益收到的现金	81,921,995.83	62,530,266.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,756.43	24,916.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	107,027,752.26	62,555,182.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,779,805.75	20,808,347.92
投资支付的现金	9,750,000.00	22,698,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,529,805.75	43,507,147.92
投资活动产生的现金流量净额	91,497,946.51	19,048,034.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	441,365,789.94	22,339,500.00
取得借款收到的现金	1,423,200,000.00	1,436,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,864,565,789.94	1,458,939,500.00
偿还债务支付的现金	1,789,800,000.00	1,120,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,675,107.19	55,998,445.18
支付其他与筹资活动有关的现金	680,789.94	24,920,500.00
筹资活动现金流出小计	1,853,155,897.13	1,201,368,945.18
筹资活动产生的现金流量净额	11,409,892.81	257,570,554.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	60,110,717.96	-69,222,074.45
加：期初现金及现金等价物余额	105,820,579.79	175,042,654.24

六、期末现金及现金等价物余额	165,931,297.75	105,820,579.79
----------------	----------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	208,310,000.00				28,027,472.70		-10,837,471.76		44,058,832.98		284,866,946.53	65,636,226.59	620,062,007.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	208,310,000.00				28,027,472.70		-10,837,471.76		44,058,832.98		284,866,946.53	65,636,226.59	620,062,007.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	81,089,941.00				364,410,100.78		5,419.65		5,125,062.29		84,308,902.58	-29,533,793.00	505,405,577.30
（一）综合收益总额							5,419.65				110,264,908.87	-2,688,578.95	107,581,749.57
（二）所有者投入和减少资本	81,089,941.00				359,595,059.00							1,300,000.00	441,985,000.00
1. 股东投入的普通股	80,789,941.00				357,510,059.00							1,300,000.00	439,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	300.00				2,085.00								2,385.00

额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,125,06.29		-25,956,006.29	-9,560,000.00	-30,391,000.00	
1. 提取盈余公积								5,125,06.29		-5,125,06.29			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,831,000.00	-9,560,000.00	-30,391,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					4,815.041.78						-18,585,214.05	-13,770,172.27	
四、本期期末余额	289,399,941.00				392,437,573.48		-10,832,052.11	49,183,839.27		369,175,849.11	36,102,433.59	1,125,467,584.34	

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	205,500,000.00				8,161,972.42		-10,161,832.82	44,876,711.76		219,568,440.74	93,046,752.65	560,992,044.75		

加：会计政策变更													
前期差错更正										56,178,280.57	-1,652,633.13	54,525,647.44	
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	205,500,000.00			8,161,972.42		-10,161,832.82		44,876,711.76		275,746,721.31	91,394,119.52	615,517,692.19	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,810,000.00			19,865,500.28		-675,638.94		-817,878.78		9,120,225.22	-25,757,892.93	4,544,314.85	
（一）综合收益总额						-675,638.94				32,466,874.38	-5,137,677.16	26,653,558.28	
（二）所有者投入和减少资本	2,810,000.00			18,438,798.31				-3,614,527.94			-20,640,180.46	-3,005,910.09	
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,810,000.00			20,887,165.58								23,697,165.58	
4. 其他				-2,448,367.27				-3,614,527.94			-20,640,180.46	-26,703,075.67	
（三）利润分配								2,796,649.16		-23,346,649.16		-20,550,000.00	
1. 提取盈余公积								2,796,649.16		-2,796,649.16		0.00	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,550,000.00		-20,550,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					1,426,701.97						19,964.69	1,446,666.66	
四、本期期末余额	208,310,000.00				28,027,472.70		-10,837,471.76		44,058,832.98		284,866,946.53	65,636,226.59	620,062,007.04

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	208,310,000.00				45,663,120.75				48,740,394.95	175,315,470.25	478,028,985.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他										4,265,688.75	4,265,688.75
二、本年期初余额	208,310,000.00				45,663,120.75				48,740,394.95	179,581,159.00	482,294,674.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	81,089,941.00				363,914,462.44				5,125,006.29	25,294,056.61	475,423,466.34
（一）综合收益总额										51,250,062.90	51,250,062.90
（二）所有者投入和减少资本	81,089,941.00				359,595,059.00						440,685,000.00

1. 股东投入的普通股	80,789,941.00				357,510,059.00						438,300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	300,000.00				2,085,000.00						2,385,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配									5,125,006.29	-25,956,006.29	-20,831,000.00
1. 提取盈余公积									5,125,006.29	-5,125,006.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,831,000.00	-20,831,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					4,319,403.44						4,319,403.44
四、本期期末余额	289,399,941.00				409,577,583.19				53,865,401.24	204,875,215.61	957,718,141.04

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	205,500,				23,329,28				45,943,74	170,695	445,468,6

	000.00				8.51				5.79	,627.77	62.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,500,000.00				23,329,288.51				45,943,745.79	170,695,627.77	445,468,662.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,810,000.00				22,333,832.24				2,796,649.16	4,619,842.48	32,560,323.88
（一）综合收益总额										27,966,491.64	27,966,491.64
（二）所有者投入和减少资本	2,810,000.00				20,887,165.58						23,697,165.58
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,810,000.00				20,887,165.58						23,697,165.58
4. 其他											
（三）利润分配									2,796,649.16	-23,346,649.16	-20,550,000.00
1. 提取盈余公积									2,796,649.16	-2,796,649.16	
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,550,000.00	-20,550,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					1,446,666						1,446,666
					.66						.66
四、本期期末余额	208,310,000.00				45,663,120.75				48,740,394.95	175,315,470.25	478,028,985.95

### 三、公司基本情况

#### (一) 历史沿革、所处行业、经营范围和主要产品或提供的劳务等基本情况

##### 1、历史沿革

宁波天邦股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2001年4月，公司前身为1996年9月25日成立的余姚市天邦饲料科技有限公司（以下简称“余姚天邦”），2001年经余姚天邦临时股东会决议，并经宁波市人民政府甬政发[2001]64号文批复同意，决定以余姚天邦截止2001年2月28日经审计后的净资产3,000.00万元按1:1的比例折股，整体变更为股份有限公司，浙江天健会计师事务所有限公司为本次变更出具了《验资报告》（浙天会验[2001]第41号）。

2002年5月10日，经本公司2001年度股东大会决议，并经宁波市体改委甬股改[2002]13号文《关于同意宁波天邦饲料科技股份有限公司增资扩股的批复》批准，决定以2002年年初未分配利润2,000.00万元转增股本，同时本公司更名为宁波天邦股份有限公司，浙江天健会计师事务所有限公司对本次转增股本进行了验证，并出具了《验资报告》（浙天会验[2002]第40号）。转增股本后，公司股本总额增至5,000.00万股（每股面值1元），注册资本5,000.00万元。

2007年2月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]48号文核准，本公司公开发行人民币普通股（A股）股票1,850.00万股，并于2007年4月在深圳证券交易所上市。发行采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，发行价格每股人民币10.25元。安徽华普会计师事务所有限公司为本次变更出具了《验资报告》（华普验[2007]第0388号）。

经2007年度股东大会决议，公司以2007年的经审计的净利润进行分配，以2007年12月31日公司总股本6,850.00万股为基数，每10股派2元(含税,税后1.8元)，以资本公积向全体股东按每10股转增10股，共计转增股本6,850.00万股，转增后，公司总股本为13,700.00万A股，注册资本13,700.00万元。安徽华普会计师事务所有限公司为本次变更进行审验并出具了《验资报告》（华普验字[2008]第646号）。公司于2008年7月在宁波市工商行政管理局办理工商变更手续，获取了新的企业法人营业执照，编号为330200000039600。

经2009年度股东大会决议，公司以2009年的经审计的净利润进行分配，以2009年12月31日公司总股本13,700.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）；同时以公司截至2009年12月31日总股本13,700.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增股本6,850.00万股，转增后，公司总股本为20,550.00万A股，注册资本20,550.00万元。天职国际会计师事务所有限公司为本次变更进行审验并出具了《验资报告》（天职皖核字[2010]125号）。公司于2010年6月在宁波市工商行政管理局办理了工商变更手续。

2013年2月25日，公司首期股票期权激励计划经中国证监会无异议确认并备案。根据公司2014年4月25

日第五届董事会第十次会议审议通过的《关于公司首期股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件的议案》，首期股权激励计划 106 名激励对象在第一个行权期可行权共 311 万份股票期权，采取自主行权的方式，行权价格为 7.95 元，其中 2014 年行权 281 万份，增加股本 281 万股，2015 年行权 30 万份，增加股本 30 万股，累计增加股本 311 万股，变更后的股本为 20,861.00 万 A 股。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本次变更进行审验并出具了《验资报告》（天职业字[2015]15570 号）。公司于 2015 年 12 月在宁波市市场监督管理局办理了工商变更手续。

根据公司于 2014 年 6 月 13 日召开 2014 年第一次临时股东大会通过的《关于公司非公开发行 A 股股票方案（修订版）的议案》，以及中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2417 号文的核准，公司采用向特定对象非公开发行的方式，发行境内上市人民币普通股（A 股），每股面值为人民币 1.00 元，发行数量 80,789,941 股，发行价格为每股人民币 5.57 元，募集资金总额为人民币 450,000,000.00 元，扣除保荐及承销费用后净额人民币 441,000,000.00 元，其中增加股本人民币 80,789,941.00 元，余额扣除其他发行费用后增加资本公积。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本次变更进行审验并出具了《验资报告》（天职业字[2015]14525 号）。公司于 2015 年 12 月在宁波市市场监督管理局办理了工商变更手续。

## 2、所属行业

本公司属饲料加工业和养殖业。

## 3、经营范围

本公司经营范围：许可经营项目包括配合饲料的制造（限分支机构经营）；一般经营项目：饲料技术咨询服务；水产品的养殖（限分公司经营）；饲料、饲料原料的批发、零售；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营和禁止进出口的货物和技术除外。

### （二）企业注册地、组织形式

住所：浙江省余姚市城区阳光国际大厦 A 座 1805-1807 室

公司类型：股份有限公司（上市）

报告期内的合并财务报表范围及其变化情况，详细情况请参阅本报告“附注八、合并范围的变更”，“附注九、在其他主体的权益”索引。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

### 2、会计期间

公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

公司的营业周期从公历1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可

辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

(2) 比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

(3) 对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与其相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司及特殊目的主体均纳入合并财务报表的合并范围。从取得子公司的实际控制权之日起，公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

1)各参与方均受到该安排的约束；

2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包

括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：应收款项金额在 200 万元以上（含 200 万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12、存货****1、存货的初始确认**

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的饲料、疫苗等、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原辅材料以及处在饲养过程中的仔猪、保育猪及育肥猪。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- b. 该存货的成本能够可靠地计量。

**2、存货分类**

存货分类为原材料、包装物及低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品等）、在产品及消耗性生物资产等。消耗性生物资产包括仔猪、保育猪、育肥猪、商品种猪。

**3、存货的初始计量**

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

b. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。

c. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

d. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号—借款费用》处理。

e. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

f. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。

g. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

h. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

i. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，

计入存货成本。

#### 4、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### 5、消耗性生物资产核算方法

**A**仔猪。本公司将出生至1月龄的生猪统称为仔猪。这部分生猪用途具有多样性，因此本公司将其归集在“仔猪”科目统一核算。仔猪饲养至1月龄后通过筛选转栏，分别按照保育猪、商品种猪饲养，或直接销售。仔猪成本包括分娩舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按月度净增重将成本在出栏（销售）、转群仔猪和期末存栏仔猪之间分配，死亡仔猪成本由活体承担。

**B**保育猪。本公司将由仔猪转群用于育肥猪养殖的、生长时间在1-2月龄的生猪统称为保育猪。保育猪直接对外出售或饲养至2月龄后转入育肥舍饲养。保育猪成本包括转入仔猪成本、保育舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按月度净增重将成本在出栏（销售）、转群保育猪和期末存栏保育猪之间分配，死亡保育猪成本由活体承担。

**C**育肥猪。本公司将由保育舍转入育肥舍饲养的、生长时间在2-6月龄的生猪统称为育肥猪。育肥猪饲养至110公斤左右后对外出售。育肥猪成本包括保育猪转入成本、育肥舍领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按月度净增重将成本在出栏（销售）和期末存栏育肥猪之间分配，死亡育肥猪成本由活体承担。

**D**商品种猪。本公司将由仔猪转群用于种猪饲养销售的、生长时间在1月龄以上的生猪统称为商品种猪。商品种猪直接对外出售或转入生产性生物资产。商品种猪的成本包括转入的仔猪成本、领用的饲料、药品、分摊的折旧、工资薪酬、水电费、租金等。月末按月度净增重将成本在出栏（销售）、转群商品种猪和期末存栏商品种猪之间分配，死亡商品种猪成本由活体承担。

#### 6、存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

#### 7、周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）在领用时一次计入成本费用。

#### 8、存货跌价准备的计提方法

##### A 一般存货

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额

内转回，转回的金额计入当期损益。

### B 消耗性生物资产

本公司至少每年年度终了对生物资产进行检查，有确凿证据表明生物资产发生减值的，计提生物资产跌价准备或减值准备。每年年度终了，公司检查消耗性生物资产和生产性生物资产是否有发生减值的迹象，在此基础上计算确定消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额。

判断消耗性生物资产和生产性生物资产减值的主要迹象根据《企业会计准则第5号——生物资产》准则对消耗性生物资产和生产性生物资产的减值采取了易于判断的方式，即每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因的情况下，生物资产才可能存在减值迹象。具体来说，消耗性生物资产和生产性生物资产存在下列情形之一的，表明可变现净值或可收回金额低于账面价值：①因遭受火灾、旱灾、水灾、冻灾、台风、冰雹等自然灾害，造成消耗性生物资产或生产性生物资产发生实体损坏，影响该资产的进一步生长或生产，从而降低其产生经济利益的能力。②因遭口蹄疫等动物疫病侵袭，造成消耗性生物资产或生产性生物资产的市场价格大幅度持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望。③因消费者偏好改变而使企业的消耗性生物资产或生产性生物资产收获的农产品的市场需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌。④因企业所处经营环境变化，从而对企业产生不利影响，导致消耗性生物资产或生产性生物资产的市场价格逐渐下跌。⑤其他足以证明消耗性生物资产或生产性生物资产实质上已经发生减值的情形。

消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值时，本公司按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备。消耗性生物资产的可变现净值是指在日常活动中，消耗性生物资产的估计售价减去至出售时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。生产性生物资产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- 2、公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 3、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 14、长期股权投资

### 1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2、后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

(3) 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

(4) 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

(5) 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

#### 4、长期股权投资的处置

##### 4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### 4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

1、固定资产的初始确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：a.与该

固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b.该固定资产的成本能够可靠地计量。2、固定资产的初始计量固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。a.外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。b.购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。c.自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。d.债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；e.在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。f.以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。3、固定资产的后续支出与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。4、固定资产的折旧方法固定资产折旧采用平均年限法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。5、固定资产的减值当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。6、固定资产的处置固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35 年	3.00	9.7-2.77
通用设备	年限平均法	5 年	3.00	19.40
专用设备	年限平均法	10 年	3.00	9.70
运输设备	年限平均法	6 年	3.00	16.17
其他设备	年限平均法	5 年	3.00	19.40

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：a.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。b.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。c.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。d.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。e.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者。

## 17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，

作为固定资产的入账价值。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3、借款费用资本化金额

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

(1) 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(2) 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

生物资产类别	预计使用寿命	预计净残值	年折旧率(%)
产役畜	1.5-3		66.67-33.33

(3) 收获或出售消耗性生物资产，或生产性生物资产收获农产品时，采用加权平均法结转成本。

(4) 资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备，生产性生物资产

按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

使用寿命有限的无形资产：土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限50年
非专利技术	5-10年
计算机软件、商标使用权	5年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### (3) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b.管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c.能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

d.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法如下：

对于固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资等长期资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

## 23、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按受益年限分期摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司为员工提供的长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等长期职工福利。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务，计量时应当考虑长期残疾福利支付的可能性和预期支付的期限；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用设定提存计划的有关规定进行处理。除上述情形外，公司适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

- 1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
- 2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、股份支付

### 1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

#### 27、优先股、永续债等其他金融工具

#### 28、收入

##### (1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

##### (2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议

价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

a.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

b.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

c.出租物业收入：

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

a.用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

b.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负

债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、6%、3%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	本公司及子公司的应纳税所得额	12.5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

### 2、税收优惠

#### 1、企业所得税

①2014年9月25日，公司通过高新技术企业复审，被重新认定为宁波市 2014 年第一批高新技术企业，

并取得了由宁波市科技局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、宁波市地方税务局批准颁发的编号为GR201433100333的《高新技术企业证书》。发证日期：2014年9月25日，有效期：三年。根据有关规定，高新技术企业在资格有效期内享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即所得税按15%的税率征收。

根据国家税务总局国税函[2008]850号《国家税务总局关于贯彻落实农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠政策有关事项的通知》以及财税[2008]149号文件《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》规定，本公司已向余姚市地方税务局备案，对农产品初加工所得享受免征企业所得税的优惠政策。

②根据国税函【2009】185号文件《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，湖南金德意被湖南省经济和信息化委员会认定为湖南省2014年第二批国家鼓励的资源综合利用产品的企业，并获取《资源综合利用认定证书》，有效期2015年1月—2016年12月。经浏阳市国家税务局批准，湖南金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》中规定的原料生产的饲料级混合油（饲料工业油料）及综合利用生物柴油产品收入，减按90.00%计入当年收入总额申报所得税。

③根据国税函【2009】185号文件《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，四川金德意在2013年度被四川省资源综合利用认定委员会认定为生产资源综合利用产品的企业，并获取《资源综合利用认定证书》，有效期2013年6月—2015年5月。经双流县国家税务局第一税务分局批准，四川金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》中规定的原料生产的饲料油脂收入，减按90.00%计入当年收入总额申报所得税。

④根据国税函[2009]185号文件《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》的规定，安徽金德意在2013年度被安徽省经济和信息化委员会认定为生产资源综合利用产品的企业，并获取了《资源综合利用认定证书》，有效期2014年1月~2015年12月，经安徽省国家税务局批准，安徽金德意取得符合《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008年版）》中规定的原料生产的饲料油脂收入，减按90.00%计入当年收入总额申报所得税。

⑤2014年10月11日，成都天邦通过高新技术企业复审，被重新认定为高新技术企业，并取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局批准颁发的编号为GR201451000085的《高新技术企业证书》。发证日期：2014年10月11日；有效期：三年。根据有关规定，高新技术企业在资格有效期内享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即所得税按15%的税率征收。

2015年5月25日，成都天邦收到成都市龙泉驿区国家税务批准的龙国税发[2015]30号文件，同意成都天邦享受西部大开发企业所得税优惠政策的申请，自2014-2020年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

⑥2014年7月2日，安徽天邦通过高新技术企业复审，被重新认定为高新技术企业，并取得了由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准颁发的编号为GF201434000096的《高新技术企业证书》。发证日期2014年7月2日，有效期三年。根据有关规定，高新技术企业在资格有效期内享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即所得税按15%的税率征收。

⑦2015年6月19日，天邦技术通过高新技术企业复审，被重新认定为高新技术企业，并取得了由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局批准颁发的编号为GR201534000365的《高新技术企业证书》。发证日期2015年6月19日，有效期三年。根据有关规定，高新技术企业在资格有效期内享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即所得税按15%的税率征收。

⑧广东天邦于2013年10月通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局的高新技术企业认定，并颁发了高新技术企业证书，有效期为三年，证书编号为GR201344000651，适用的所得税税率为15%。

⑨越南天邦适用所得税税率25%。根据越南社会主义共和国隆安省人民委员会第501022000081号投资

许可证的规定，越南天邦自2008年1月16日签发投资许可证之日起享受前三年免税，随后六年减半征收的企业所得税优惠政策。

⑩根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》有关规定，本公司所属养殖企业对取得的牲畜、家禽的饲养项目及农产品初加工项目所得免征企业所得税。

## 2、增值税

①2015年7月1日之前：根据财政部、国家税务总局财税[2011]115号文件《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》规定，湖南金德意、四川金德意、安徽金德意以废弃的动物油、植物油为原料生产的饲料级混合油实行增值税即征即退100.00%的税收优惠政策。

2015年7月1日之后：根据财政部、国家税务总局财税[2015]78号文件《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》规定，湖南金德意、四川金德意、安徽金德意以废弃的动物油、植物油为原料生产的工业级混合油调整为增值税即征即退70.00%的税收优惠政策。

②根据财政部、国家税务总局财税[2008]156号《关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》规定，湖南金德意利用废弃动物油、废弃植物油为原料生产的生物柴油，享受增值税先征后退的优惠政策。

③根据国务院国发[2004]16号文《国务院关于第三批取消和调整行政审批项目的决定》及国家税务总局国税函[2004]884号文《国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税免征程序后加强后续管理的通知》的规定，饲料生产企业生产销售饲料产品免征增值税需将饲料质量检测机构出具的饲料产品合格证明报其所在地主管税务机关备案。根据上述规定，并履行向相关税务机关办理备案手续，本公司子公司安徽天邦、天邦技术、甘肃天邦饲料有限公司、景泰天邦饲料有限公司、张掖市天邦饲料有限公司、广东天邦、盐城天邦、湖北天邦2015年度饲料产品销售免征增值税。艾格菲实业下属饲料子公司山东艾格菲、上海艾格菲、南宁艾格菲、南昌艾格菲、海南禾杰饲料科技有限公司饲料产品免征增值税。

④根据财税[2001]第121号文《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》规定，经上海市松江区国家税务局核定（文书号：3102271504010372），上海邦尼销售的单一大宗饲料鱼粉、棉籽粕、饲料级磷酸二氢钙、酒糟苜蓿草（干草饲料）原料免征增值税,有效期至2015年12月31日。

⑤根据财税[2001]第121号文《财政部、国家税务总局关于饲料产品免征增值税问题的通知》的规定，经余姚市国家税务局批准，本公司饲料产品符合减免税条件自2011年1月1日至2015年12月31日取得的减免税项目收入免征增值税。

⑥根据财政部、国家税务总局《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71号）及财政部、国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37号）的有关规定，本公司从事技术转让收入免征增值税。

⑦根据《内蒙古自治区国家税务局转发国家税务总局关于取消饲料产品免征增值税审批程序后加强后续管理的通知》的规定，经和林格尔县国家税务局（和国税税政字【2006】21号）《和林格尔县国家税务局关于免征内蒙古草原天邦饲料有限公司增值税的批复》及和国税税政字【2008】2号文、和国税税政字【2009】2号文批准，草原天邦生产的饲料产品免征增值税。

⑧根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，农业生产者销售自产农产品免征增值税。公司下属养殖公司生产、销售生猪属销售自产农产品，享受免缴增值税优惠。

⑨子公司越南天邦适用越南社会主义共和国增值税法，对公司生产销售家禽、家畜饲料及其他牲畜饲料业务自2015年1月1日起免征增值税。

### 3、消费税

根据财政部、国家税务总局《关于对利用废弃的动植物油生产纯生物柴油免征消费税的通知》(财税[2010]118号)有关规定，子公司湖南金德意油脂能源有限公司利用废弃动物油、废弃植物油为原料生产的生物柴油免征消费税。

注：各子公司简称详见附注八、1。

### 3、其他

根据财政部颁发的《国家税务总局关于部分货物使用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》(财税[2009]9号)第二条第(三)项规定：利用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品，按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。根据财政部、国家税务总局财税[2014]57号文件规定，财税[2009]9号文件第二条第(三)项“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。子公司成都天邦自2014年7月份开始执行3%增值税征收率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	431,388.76	579,140.96
银行存款	313,797,722.71	201,429,578.13
其他货币资金	4,172,193.71	6,035,763.69
合计	318,401,305.18	208,044,482.78
其中：存放在境外的款项总额	14,780,490.49	7,755,502.79

其他说明

期末存在抵押、冻结等对变现有限制的款项4,172,193.71元，主要系担保保证金。

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,278,183.67	43,092,070.45
合计	30,278,183.67	43,092,070.45

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,564,008.72	
合计	6,564,008.72	

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,172,502.00	9.70%			5,172,502.00	22,665,058.52	23.69%	2,109,058.52	9.31%	20,556,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,804,719.72	57.75%	4,079,306.65	13.24%	26,725,413.07	50,941,129.17	53.25%	5,410,164.46	10.62%	45,530,964.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,359,571.85	32.55%	4,397,952.95	25.33%	12,961,618.90	22,059,414.25	23.06%	7,257,554.09	32.90%	14,801,860.16
合计	53,336,793.57	100.00%	8,477,259.60	15.89%	44,859,533.97	95,665,601.94	100.00%	14,776,777.07	15.45%	80,888,824.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北省畜牧兽医局	3,018,000.00			政府招标疫苗款，无回收风险
江西万年鑫星农牧股份有限公司	2,154,502.00			存在担保，无回收风险
合计	5,172,502.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	21,968,988.79	1,099,088.66	5.00%
1 至 2 年	4,670,874.90	467,087.49	10.00%
2 至 3 年	1,009,637.30	302,891.20	30.00%
3 至 4 年	1,741,932.14	870,966.07	50.00%
4 至 5 年	370,066.70	296,053.34	80.00%
5 年以上	1,043,219.89	1,043,219.89	100.00%
合计	30,804,719.72	4,079,306.65	13.24%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
成都天邦非政府招标苗货款	10,021,408.13			存在担保，无回收风险
成都天邦政府招标苗货款	1,426,021.60			政府招标疫苗款，无回收风险
其他	5,912,142.12	4,397,952.95	74.39	预计无法收回或收回难度较大
合计	17,359,571.85	4,397,952.95		

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,283,310.18

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
赣州办事处(王冬冬/王龙军)	货款	458,871.20	无法收回		否
广西办事处	货款	281,099.00	无法收回		否
武汉办事处聂四元	货款	260,050.49	无法收回		否
其他	货款	283,289.49	无法收回		否
合计	--	1,283,310.18	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户单位	与本公司关系	欠款金额(元)	比例(%)	坏账准备(元)
第一名	非关联方	3,018,000.00	5.66	
第二名	非关联方	2,678,472.00	5.02	961,286.60
第三名	非关联方	2,154,502.00	4.04	
第四名	非关联方	2,056,742.02	3.86	102,837.10
第五名	非关联方	1,595,725.00	2.99	79,786.25
<b>合计</b>		<b>11,503,441.02</b>	<b>21.57</b>	<b>1,143,909.95</b>

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	58,589,042.76	72.19%	31,939,972.93	63.79%
1至2年	9,910,025.68	12.21%	8,339,306.64	16.66%
2至3年	3,751,572.01	4.62%	2,025,793.04	4.05%
3年以上	8,908,412.42	10.98%	7,764,502.97	15.50%
合计	81,159,052.87	--	50,069,575.58	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

公司期末账龄一年以上预付款项主要系预付中国农业科学院哈尔滨兽医研究所、上海兽医研究所等的项目研发经费,相关研发项目尚在研发过程中。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

客户单位	与本公司关系	金额	比例(%)
第一名	非关联方	7,563,000.00	9.32
第二名	非关联方	5,932,501.85	7.31
第三名	非关联方	4,232,800.00	5.22
第四名	非关联方	4,143,362.20	5.11
第五名	非关联方	3,860,000.00	4.76
<b>合计</b>		<b>25,731,664.05</b>	<b>31.72</b>

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,438,876.99	65.91%			36,438,876.99	12,029,386.48	30.23%			12,029,386.48

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,092,415.11	29.11%	2,649,022.73	16.46%	13,443,392.38	20,698,942.01	52.03%	1,960,022.29	9.47%	18,738,919.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,752,359.75	4.98%	1,292,374.12	46.96%	1,459,985.63	7,057,984.78	17.74%	1,305,118.74	18.49%	5,752,866.04
合计	55,283,651.85	100.00%	3,941,396.85	7.13%	51,342,255.00	39,786,313.27	100.00%	3,265,141.03	8.21%	36,521,172.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
大丰市沿海滩涂投资发展公司	12,029,386.48			无回收风险
内蒙古草原天邦饲料有限公司	24,409,490.51			无回收风险
合计	36,438,876.99		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,164,696.64	408,197.22	5.00%
1 至 2 年	4,341,314.22	433,971.58	10.00%
2 至 3 年	2,429,819.02	728,945.71	30.00%
3 至 4 年	155,474.05	77,737.03	50.00%
4 至 5 年	4,700.00	3,760.01	80.00%
5 年以上	996,411.18	996,411.18	100.00%
合计	16,092,415.11	2,649,022.73	16.46%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,851,094.08	6,907,992.86
保证金	15,854,671.28	16,899,336.58
应收增值税退税	453,584.08	2,146,068.71
其他往来	37,124,302.41	13,832,915.12
合计	55,283,651.85	39,786,313.27

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	其他往来	24,409,490.51	1 年以内、1-2 年	44.15%	
第二名	保证金	12,029,386.48	2-3 年	21.76%	
第三名	其他往来	3,599,477.68	1-2 年	6.51%	359,947.77
第四名	其他往来	1,739,198.00	1 年以内	3.15%	86,959.90
第五名	其他往来	1,000,000.00	1 年以内	1.81%	
合计	--	42,777,552.67	--	77.38%	446,907.67

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局	增值税即征即退	453,584.08	1 年以内	预计 2016 年收取，依据为财政部、国家税务总局财税【2011】115 号文件《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》
合计	--	453,584.08	--	--

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,870,594.69	127,779.94	86,742,814.75	185,050,778.79	1,703,227.68	183,347,551.11
在产品	13,560,017.40		13,560,017.40	15,064,252.52		15,064,252.52
库存商品	42,736,644.93	2,735,655.08	40,000,989.85	74,485,534.70	831,425.29	73,654,109.41
消耗性生物资产	206,099,870.42		206,099,870.42	147,698,115.47	2,825,502.81	144,872,612.66
在途物资	426,367.75		426,367.75			
委托加工物资				3,779,119.65	128,287.11	3,650,832.54
其他				389,022.18		389,022.18
合计	349,693,495.19	2,863,435.02	346,830,060.17	426,466,823.31	5,488,442.89	420,978,380.42

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	1,703,227.68	58,734.64		1,634,182.38		127,779.94
在产品		288,584.44		288,584.44		
库存商品	831,425.29	3,130,149.93		1,225,920.14		2,735,655.08
消耗性生物资产	2,825,502.81			2,825,502.81		
委托加工物资	128,287.11			128,287.11		
合计	5,488,442.89	3,477,469.01		6,102,476.88		2,863,435.02

单位：元

单位：元

单位：元

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京华牧 智远科技 有限公司	2,988,549 .31		2,993,388 .95	4,839.64							
Choice Genetics	85,562.43 5.64			-11,649,1 93.81	352,218.5 0					74,265,46 0.33	
内蒙古草 原天邦有 限公司									41,400,00 0.00	41,400,00 0.00	
小计	88,550,98 4.95		2,993,388 .95	-11,644,3 54.17	352,218.5 0				41,400,00 0.00	115,665,4 60.33	
合计	88,550,98 4.95		2,993,388 .95	-11,644,3 54.17	352,218.5 0				41,400,00 0.00	115,665,4 60.33	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	536,572,067.18	34,189,922.64	463,764,751.67	18,935,787.74	2,436,447.95	1,055,898,977.18
2.本期增加金额	89,186,961.20	8,856,951.93	53,942,003.35	3,662,954.72		155,648,871.20
(1) 购置		6,151,818.53	16,540,195.19	3,662,954.72		26,354,968.44
(2) 在建工程转入	89,186,961.20	2,705,133.40	37,401,808.16			129,293,902.76
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	99,443,661.73	4,447,439.95	45,707,693.71	4,068,164.69	92,140.00	153,759,100.08
(1) 处置或报废	99,443,661.73	4,447,439.95	45,707,693.71	4,068,164.69	92,140.00	153,759,100.08
4.期末余额	526,315,366.65	38,599,434.62	471,999,061.31	18,530,577.77	2,344,307.95	1,057,788,748.30
二、累计折旧						
1.期初余额	101,333,629.36	17,445,407.63	194,270,095.24	10,746,837.47	2,399,060.85	326,195,030.55
2.本期增加金额	19,431,412.58	3,555,788.80	40,270,692.19	2,694,004.25		65,951,897.82
(1) 计提	19,431,412.58	3,555,788.80	40,270,692.19	2,694,004.25	0.00	65,951,897.82
3.本期减少金额	22,082,439.88	3,361,214.71	27,088,242.04	3,092,834.22	73,985.62	55,698,716.47

额						
(1) 处置或 报废	22,082,439.88	3,361,214.71	27,088,242.04	3,092,834.22	73,985.62	55,698,716.47
4.期末余额	98,682,602.06	17,639,981.72	207,452,545.39	10,348,007.50	2,325,075.23	336,448,211.90
三、减值准备						
1.期初余额	42,906,124.28		13,679,142.79			56,585,267.07
2.本期增加金 额		12,907.26	464,742.92			477,650.18
(1) 计提		12,907.26	464,742.92			477,650.18
3.本期减少金 额	20,305,383.01		2,479,186.52			22,784,569.53
(1) 处置或 报废	20,305,383.01		2,479,186.52			22,784,569.53
4.期末余额	22,600,741.27	12,907.26	11,664,699.19			34,278,347.72
四、账面价值						
1.期末账面价 值	405,032,023.32	20,946,545.64	252,881,816.73	8,182,570.27	19,232.72	687,062,188.68
2.期初账面价 值	392,332,313.54	16,744,515.01	255,815,513.64	8,188,950.27	37,387.10	673,118,679.56

其他说明

注：本期折旧额65,951,897.82元

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房扩建工程 (天邦技术)	7,551,857.00		7,551,857.00	15,528,272.22		15,528,272.22
保育和肥猪栏改 母猪栏设备(九 江)	3,293,000.00		3,293,000.00			
湖北汉世伟猪场	2,353,595.80		2,353,595.80	2,154,260.80		2,154,260.80

工程						
特种膨化饲料生产线工程项目 (宁波分公司)	2,344,171.75		2,344,171.75	124,000.00		124,000.00
猪场改造工程 (桂宏)	1,999,321.57		1,999,321.57			
种猪舍工程(桂宏)	2,488,100.48		2,488,100.48			
蚌埠怀远饲料车间工程	1,866,600.00		1,866,600.00			
涓桥镇原种猪场工程	1,433,769.92		1,433,769.92	1,007,843.00		1,007,843.00
年产 30 万吨绿色环保型特种膨化水产饲料生产线项目(盐城天邦)	1,307,492.00		1,307,492.00	1,115,722.00		1,115,722.00
母猪场新增两间产房工程(新余)	815,216.35		815,216.35			
研发楼工程	527,756.00		527,756.00	4,617,280.30		4,617,280.30
燕集猪场工程	517,990.00		517,990.00			
污水处理工程 (桂宏)	273,440.00		273,440.00	273,440.00		273,440.00
安徽和县猪场工程	234,320.00		234,320.00	4,337,762.04		4,337,762.04
超微粉生产线项目(广东天邦)	135,000.00		135,000.00			
陈氏猪场保育舍料线工程	134,400.00		134,400.00			
粉尘治理工程项目	100,000.00		100,000.00			
宣城汉世伟猪场工程(新余)	22,655.00		22,655.00	4,080,720.00		4,080,720.00
技术改造工程				140,707.00		140,707.00
新厂区工程(安徽天邦)						
发酵罐				1,270,333.00		1,270,333.00
防寒降温设备工程(旺华)				841,861.25		841,861.25

防寒降温设备工程(港达)				831,613.96		831,613.96
猪粪发酵设备				828,000.00		828,000.00
全价线散装筒仓				825,000.00		825,000.00
库房扩建工程(张掖)				696,000.00		696,000.00
粉料生产线设备(张掖)				576,000.00		576,000.00
大化安装工程				482,841.10		482,841.10
全新成套燃气锅炉				336,404.50		336,404.50
配电工程						
筒仓地面基础工程及卫生间工程				277,000.00		277,000.00
生物柴油节能技改项目				163,789.66		163,789.66
膨化机工程				151,950.00		151,950.00
温格尔螺杆工程				117,000.00		117,000.00
粪污水处理工程				112,000.00		112,000.00
其他零星项目	425,119.14			425,119.14	423,713.13	423,713.13
合计	27,823,805.01			27,823,805.01	41,313,513.96	41,313,513.96

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂房扩建工程(天邦技术)		15,528,272.22	7,255,092.60	15,077,357.82	154,150.00	7,551,857.00		95%				其他
安徽和县猪场工程	59,180,000.00	4,337,762.04	10,181,793.66	14,285,235.70		234,320.00	90.00%	95%				其他
宣城汉世伟猪场工程	25,230,000.00	4,080,720.00	19,876,138.43	23,934,203.43		22,655.00	100.00%	99%				其他

大化母猪场工程			17,097,856.58	17,097,856.58				100%				其他
合计	84,410,000.00	23,946,754.26	54,410,881.27	70,394,653.53	154,150,000.00	7,808,832.00	--	--				--

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料	2,426,422.55	
合计	2,426,422.55	

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额		84,586,210.21			82,661,801.70
2.本期增加金额		138,705,309.30			138,705,309.30
(1)外购					
(2)自行培育		138,705,309.30			138,705,309.30
3.本期减少金额		124,386,053.82			124,386,053.82
(1)处置		124,386,053.82			124,386,053.82
(2)其他					
4.期末余额		98,905,465.69			98,905,465.69
二、累计折旧					
1.期初余额		19,920,297.77			19,920,297.77
2.本期增加金额		21,881,673.43			21,881,673.43
(1)计提		21,881,673.43			21,881,673.43

3.本期减少金额		25,558,307.21			25,558,307.21
(1)处置		25,558,307.21			25,558,307.21
(2)其他					
4.期末余额		16,243,663.99			16,243,663.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		82,661,801.70			82,661,801.70
2.期初账面价值		64,665,912.44			64,665,912.44

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	82,645,703.39		29,490,000.00	6,519,926.78	1,010,600.00	119,666,230.17
2.本期增加金额	30,921.00		1,528,000.00	530,000.00		2,088,921.00
(1) 购置	30,921.00		1,528,000.00	530,000.00		2,088,921.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额	9,722,078.23			977,100.00		10,699,178.23
(1) 处置	9,722,078.23			977,100.00		10,699,178.23
4.期末余额	72,954,546.16		31,018,000.00	6,072,826.78	1,010,600.00	111,055,972.94
二、累计摊销						
1.期初余额	12,158,206.17		15,690,103.62	5,395,780.74	648,913.48	33,893,004.01
2.本期增加金额	1,517,240.96		2,987,258.70	140,280.42	241,013.39	4,885,793.47
(1) 计提	1,517,240.96		2,987,258.70	140,280.42	241,013.39	4,885,793.47
3.本期减少金额	1,628,571.13			180,187.94		1,808,759.07
(1) 处置	1,628,571.13			180,187.94		1,808,759.07
4.期末余额	12,046,876.00		18,677,362.32	5,355,873.22	889,926.87	36,970,038.41
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	60,907,670.16		12,340,637.68	716,953.56	120,673.13	74,085,934.53
2.期初账面价值	70,487,497.22		13,799,896.38	1,124,146.04	361,686.52	85,773,226.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合并湖南金德 意形成	9,477,778.36					9,477,778.36
合并景泰天邦 形成	1,430,042.05				1,430,042.05	
合并四川金德 意形成	406,604.60				406,604.60	
合并成都天邦 形成	47,514,955.36					47,514,955.36
合并艾格菲实 业形成	170,805,511.30				21,399,281.38	149,406,229.92
合并浙江同点 形成		110,413.85				110,413.85
合计	229,634,891.67	110,413.85			23,235,928.03	206,509,377.49

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
合并湖南金德 意形成						
合并景泰天邦 形成						
合并四川金德 意形成						
合并成都天邦 形成	2,375,747.77					2,375,747.77
合并艾格菲实 业形成	170,805,511.30				21,399,281.38	149,406,229.92
合并浙江同点 形成						

合计	173,181,259.07			21,399,281.38	151,781,977.69
----	----------------	--	--	---------------	----------------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
储油容器	8,287.36		8,287.36		
房屋改造费	8,125,792.25	1,588,610.78	2,489,115.49		7,225,287.54
租赁费	8,637,871.50	823,727.72	1,297,305.20		8,164,294.02
鱼塘经营权	11,012,710.44		2,196,059.20		8,816,651.24
维修费	248,107.30	140,000.00	56,367.36		331,739.94
合计	28,032,768.85	2,552,338.50	6,047,134.61		24,537,972.74

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	4,284,405.11	853,018.87	10,883,734.39	2,420,814.38
合计	4,284,405.11	853,018.87	10,883,734.39	2,420,814.38

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产溢价应纳税差异	11,799,545.66	1,769,931.85	14,103,402.93	2,115,510.44
合计	11,799,545.66	1,769,931.85	14,103,402.93	2,115,510.44

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		853,018.87		2,420,814.38
递延所得税负债		1,769,931.85		2,115,510.44

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	22,860,000.00	
合计	22,860,000.00	

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	133,600,000.00	193,600,000.00
保证借款	405,400,000.00	475,000,000.00
信用借款	14,459.22	272,018,728.25
合计	539,014,459.22	940,618,728.25

短期借款分类的说明：

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	84,605,984.77	140,073,685.04
工程设备款	638,185.00	4,179,769.50
合计	85,244,169.77	144,253,454.54

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	117,501,163.93	81,319,014.99
合计	117,501,163.93	81,319,014.99

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**37、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,331,483.64	184,818,990.36	184,264,138.41	23,886,335.59
二、离职后福利-设定提存计划	1,635,313.21	11,479,431.55	12,923,951.52	190,793.24
三、辞退福利	30,892.00	1,059,198.23	1,090,090.23	
合计	24,997,688.85	197,357,620.14	198,278,180.16	24,077,128.83

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	22,415,818.65	164,569,139.78	163,772,267.83	23,212,690.60
2、职工福利费	1,398.20	10,845,808.71	10,829,864.91	17,342.00
3、社会保险费	183,985.97	5,951,149.39	6,108,433.35	26,702.01
其中：医疗保险费	152,033.74	4,670,203.37	4,798,590.71	23,646.40
工伤保险费	17,394.71	884,439.16	900,319.94	1,513.93
生育保险费	14,557.52	396,506.86	409,522.70	1,541.68
4、住房公积金	2,580.00	1,773,473.60	1,775,528.06	525.54

5、工会经费和职工教育经费	554,642.68	1,328,156.19	1,253,723.43	629,075.44
其他短期薪酬	173,058.14	351,262.69	524,320.83	
合计	23,331,483.64	184,818,990.36	184,264,138.41	23,886,335.59

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,594,708.12	10,647,002.78	12,053,194.47	188,516.43
2、失业保险费	40,605.09	832,428.77	870,757.05	2,276.81
合计	1,635,313.21	11,479,431.55	12,923,951.52	190,793.24

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-3,076,959.51	-1,593,671.05
营业税	134,997.01	183,523.86
企业所得税	3,459,819.41	12,585,338.28
城市维护建设税	50,953.13	196,316.78
土地使用税	410,253.03	327,763.71
房产税	350,630.13	219,690.35
教育费附加	35,767.14	165,748.52
代扣代缴个人所得税	531,327.77	553,076.38
印花税	310,887.12	137,294.85
地方教育费附加	12,142.15	45,881.95
残疾人保证金	16,320.00	67,192.72
水利基金	91,918.12	151,936.54
河道管理费	54,286.82	56,010.76
其他	193,898.66	107,649.13
合计	2,576,240.98	13,203,752.78

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	873,042.78	1,570,081.35
合计	873,042.78	1,570,081.35

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售折扣	4,157,129.48	7,191,512.72
工程设备款	12,851,855.95	15,968,566.63
运输装卸费	1,573,730.39	2,768,455.86
保证金	28,760,652.58	14,160,786.66
其他往来	11,973,162.02	16,335,258.11
合计	59,316,530.42	56,424,579.98

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

单位：元

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	3,709,466.27		
合计	3,709,466.27		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
宣城汉世伟标准化规模养殖场建设项目		2,800,000.00	47,457.63	2,752,542.37	
合计		2,800,000.00	47,457.63	2,752,542.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	208,310,000.00	81,089,941.00				81,089,941.00	289,399,941.00

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	19,737,071.85	361,670,737.67		381,407,809.52
其他资本公积	8,290,400.85	2,939,291.67	199,928.56	11,029,763.96
合计	28,027,472.70	364,610,029.34	199,928.56	392,437,573.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,837,471.76		21,217.17		5,419.65	-26,636.82	-10,832,052.11
外币财务报表折算差额	-10,837,471.76		21,217.17		5,419.65	-26,636.82	-10,832,052.11
其他综合收益合计	-10,837,471.76		21,217.17		5,419.65	-26,636.82	-10,832,052.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	44,058,832.98	5,125,006.29		49,183,839.27
合计	44,058,832.98	5,125,006.29		49,183,839.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		219,568,440.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		56,178,280.57
调整后期初未分配利润	284,866,946.53	275,746,721.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,264,908.87	32,466,874.38
减：提取法定盈余公积	5,125,006.29	2,796,649.16
分配利润	20,831,000.00	20,550,000.00
期末未分配利润	369,175,849.11	284,866,946.53

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,136,055,427.53	1,701,960,164.92	2,581,479,776.44	2,249,844,012.59
其他业务	5,238,288.62	9,062,460.24	21,869,900.50	22,549,992.99
合计	2,141,293,716.15	1,711,022,625.16	2,603,349,676.94	2,272,394,005.58

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	324,036.48	102,674.14
城市维护建设税	980,600.93	3,386,815.49
教育费附加	680,179.40	2,512,219.68
地方教育费附加	208,507.83	746,459.99
合计	2,193,324.64	6,748,169.30

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	29,579,423.78	38,689,860.67
职工薪酬	37,834,871.36	44,149,874.17
差旅费	17,394,006.23	17,419,402.76
广告宣传费	11,027,165.66	11,993,431.70
汽车使用费	4,417,805.13	5,033,898.04
包装费	395,066.53	901,064.42
交际应酬费	3,650,109.50	4,054,111.28
销售服务费	8,763,230.52	8,865,815.48
办公费	418,105.96	816,286.66
其他	1,879,841.92	3,447,930.69
合计	115,359,626.59	135,371,675.87

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	54,366,629.17	61,797,958.53

职工薪酬	63,088,679.43	52,316,375.29
折旧	10,704,710.25	8,216,621.13
税金	7,505,266.24	6,111,332.80
交际应酬费	6,669,312.00	6,863,804.63
差旅费	8,014,316.32	6,952,954.07
无形资产摊销	4,745,139.92	6,047,747.26
中介机构费用	4,622,197.21	5,848,759.60
汽车使用费	3,497,480.17	3,102,477.66
办公费	3,429,339.35	3,028,964.90
其他	33,563,352.05	20,714,659.03
合计	200,206,422.11	181,001,654.90

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	51,893,082.85	49,243,552.51
减：利息收入	1,100,177.86	3,907,848.26
汇兑损失	252,365.97	305,514.41
减：汇兑收益	0.81	0.23
银行手续费	1,018,100.30	5,900,396.10
其他	35,416.04	826,415.85
合计	52,098,786.49	52,368,030.38

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	300,757.49	1,370,934.61
二、存货跌价损失	3,259,993.01	7,712,602.39
七、固定资产减值损失	477,650.18	
合计	4,038,400.68	9,083,537.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,644,354.17	-879,854.20
处置长期股权投资产生的投资收益	63,472,584.52	324,765.49
合计	51,828,230.35	-555,088.71

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	205,123.59	27,360,871.93	205,123.59
其中：固定资产处置利得	205,123.59	753,262.64	205,123.59
无形资产处置利得		26,607,609.29	
政府补助	34,971,847.37	75,568,935.82	19,418,588.39
盘盈利得	6,152.00	11,818.00	6,152.00
其他	4,107,678.92	1,940,510.73	4,107,678.92
合计	39,290,801.88	104,882,136.48	23,737,542.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
扶持奖励资金	和县财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	10,050,000.00		与收益相关
增值税即征即退	浏阳市财政局等	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	8,854,463.51		与收益相关

增值税先征后退	浏阳市财政局等	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	4,458,685.47		与收益相关
对外投资合作专项资金	马鞍山市商务局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	2,490,000.00		与收益相关
大化县生猪规模化养殖场无害化处理补助	大化县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,240,110.00		与收益相关
科技局研究院经费补助	余姚市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
商务局“走出去”扶持资金	余姚市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	956,500.00		与收益相关
玉米铁路运输补贴款	湖北省财政厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	730,000.00		与收益相关
排污费拨款	贵港市港南区财政国库	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	是	否	600,000.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
生猪标准化 规模猪场建 设项目补助	兴业县水产 畜牧兽医局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	350,000.00		与收益相关
2015 年成都 市重点技术 创新项目补 助	成都市龙泉 驿区龙泉工 业投资经营 有限责任公司	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	220,200.00		与收益相关
西区管委会 补助	盐城市盐都 区西区管理 委员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	201,935.70		与收益相关
长沙市 2015 年度第一批 科技计划项 目补助	浏阳市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2014 年度产 业扶持政策 补贴	马鞍山市商 务局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
科技计划项 目资金补贴	马鞍山市商 务局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
宁波院士服 务和咨询中 心市级院士 工作站补助	余姚市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
企业稳岗补 贴	成都市龙泉 驿区就业服 务管理局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	是	否	151,111.06		与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
环保局补助款	中华人民共和国金库新余市中心支库	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
2014 年度企业扶持政策奖金	和县科技局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	150,000.00		与收益相关
马鞍山市自主创新奖励	马鞍山市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
伪狂犬病毒悬浮培养耐热保护剂活疫苗(流行变异株)的研制经费	"成都市龙泉驿区科学技术局成都市龙泉驿区科技和经济信息化局"	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
余姚人社局科研经费	余姚市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
宁波市海洋与渔业研究院项目协作款	宁波市海洋与渔业研究院	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
盐城市创新创业领导人 2014 年度专项资助资金	盐城市人才工作办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2015 年度科技型企业扶持奖励	佛山市金科产投资有限公司	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	是	否	100,000.00		与收益相关

			的补助					
2014 年度阳明街道农业经济政策补贴款	余姚市阳明街道办事处农业发展基金专户	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	80,000.00		与收益相关
2015 年成都市中小企业成长工程“基于低血清悬浮培养技术猪圆环病毒 2 型灭活疫苗”项目补助	成都市龙泉驿区龙泉工业投资经营有限责任公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	78,600.00		与收益相关
2014 年省“博士集聚计划”（第一批）资助资金	盐城市人才工作办公室	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	75,000.00		与收益相关
宣城标准化规模养殖场建设补助款	宣城市宣州区农委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	47,457.63		与收益相关
收 2014 年度工贸经济奖励	余姚市阳明科技工业园区管理委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	34,000.00		与收益相关
其他补助	贵港市港南区财政局等	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	503,784.00		与收益相关
增值税即征即退		补助	因从事国家鼓励和扶持	是	否		43,434,928.42	与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
增值税先征后返		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		17,066,785.43	与收益相关
企业发展扶持资金		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		10,000,000.00	与收益相关
2013-2014 年宁波市龙头企业技改项目补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,059,300.00	与收益相关
专项资金奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		761,834.97	与收益相关
病死猪无害化处理经费补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		551,520.00	与收益相关
国家生猪产业体系项目款		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		500,000.00	与收益相关
商务局奖励		奖励	因从事国家	是	否		300,000.00	与收益相关

			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
西区管委会补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		285,567.00	与收益相关
2014 年第一批南海创新扶持奖		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		200,000.00	与收益相关
创新团队资助经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
猪传染性胃肠炎、猪流行性腹泻二联灭活苗项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
鸭浆膜炎项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		180,000.00	与收益相关
阳明街道奖励政策兑现款		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		129,000.00	与收益相关
2014 年余姚市第一批科技项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关

2014年宁波市第一批(农业和社发)科技项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
人社局博士后科研经费补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
高致病性猪繁殖与呼吸综合征(TXAI-R株)耐热保护剂活疫苗临床试验研究及新兽药注册项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
细胞悬浮培养工艺高致病性猪繁殖与呼吸综合征(TXAI-R株)耐热保护剂活疫苗的研制经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
流行性腹泻病毒的生产方法专利组合项目经费			因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
高致病性猪繁殖与呼吸综合征(JXA1-R株)耐热保护剂活疫苗临床试验研究及新兽药注册项目经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	34,971,847.37	75,568,935.82	--

其他说明:

**70、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	11,310,758.72	5,403,210.26	11,310,758.72
其中：固定资产处置损失	11,310,758.72	5,403,210.26	11,310,758.72
债务重组损失	776,695.00		776,695.00
对外捐赠	514,200.00	546,000.00	514,200.00
亏损合同损失	3,709,466.27		3,709,466.27
其他	5,393,195.33	1,499,510.20	5,393,195.33
合计	21,704,315.32	7,448,720.46	21,704,315.32

其他说明：

**71、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,023,512.69	15,879,931.23
递延所得税费用	1,162,767.96	196,511.24
合计	18,186,280.65	16,076,442.47

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	125,789,247.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,868,387.11
子公司适用不同税率的影响	3,667,070.87
调整以前期间所得税的影响	-644,531.93
非应税收入的影响	-2,170,433.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-12,517,984.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,136,450.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,120,223.92

所得税费用	18,186,280.65
-------	---------------

其他说明

### 73、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,658,698.39	14,685,634.55
银行存款利息	1,100,177.86	3,907,848.26
往来款	36,306,744.95	39,360,529.08
合计	59,065,621.20	57,954,011.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	25,408,322.55	24,372,356.83
业务招待费	10,319,421.50	10,657,393.91
中介机构费	4,622,197.21	5,848,759.60
运输装卸费	29,579,423.78	38,689,860.67
汽车使用费	7,915,285.30	8,136,375.70
办公费	3,847,445.31	3,845,251.56
广告宣传费	11,027,165.66	11,993,431.70
邮电通信费	556,810.64	699,259.38
往来款	17,646,903.10	52,494,468.11
其他	45,025,818.69	29,610,416.53
合计	155,948,793.74	186,347,573.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款保函保证金退回		130,000,000.00
合计		130,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已贴现商业承兑汇票到期承兑		20,000,000.00
融资手续费		3,380,500.00
非公开发行费用	680,789.94	1,800,000.00
合计	680,789.94	25,180,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	107,602,966.74	27,184,488.75
加：资产减值准备	4,038,400.68	1,325,880.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,833,571.25	80,270,109.08
无形资产摊销	4,885,793.47	6,036,672.97
长期待摊费用摊销	6,047,134.61	4,987,486.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	11,105,635.13	-21,957,661.67
财务费用（收益以“—”号填列）	48,974,586.07	54,502,904.75
投资损失（收益以“—”号填列）	-51,828,230.35	555,088.71
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,567,795.51	439,799.19
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-345,578.59	-243,287.95
存货的减少（增加以“—”号填列）	74,148,320.25	-41,064,170.08
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,795,214.63	-13,397,770.98
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-63,626,060.56	-16,215,646.71
其他	2,939,291.67	2,804,332.24
经营活动产生的现金流量净额	220,548,411.25	85,228,225.53

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	314,229,111.47	208,044,482.78
减: 现金的期初余额	208,044,482.78	226,344,525.62
现金及现金等价物净增加额	106,184,628.69	-18,300,042.84

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,750,000.00
其中:	--
浙江同点生物科技有限公司	9,750,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	601,706.17
其中:	--
浙江同点生物科技有限公司	601,706.17
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	9,148,293.83

其他说明:

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	42,353,790.47
其中:	--
海南禾杰饲料科技有限公司	21,980,000.00
安徽金德意能源油脂有限公司	-2,026,209.53
四川金德意油脂有限公司	500,000.00
甘肃天邦饲料有限公司	17,400,000.00
内蒙古草原天邦饲料有限公司	4,500,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	23,815,086.54
其中:	--
海南禾杰饲料科技有限公司	728,130.12
安徽金德意能源油脂有限公司	2,539,554.27

四川金德意油脂有限公司	41,612.96
甘肃天邦饲料有限公司	11,753,040.46
内蒙古草原天邦饲料有限公司	8,752,748.73
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	204,000.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	18,742,703.93

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	314,229,111.47	208,044,482.78
其中：库存现金	431,388.76	579,140.96
可随时用于支付的银行存款	313,797,722.71	201,429,578.13
可随时用于支付的其他货币资金		6,035,763.69
三、期末现金及现金等价物余额	314,229,111.47	208,044,482.78

其他说明：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	98,717,458.77	抵押担保
无形资产	48,736,110.70	抵押担保
合计	147,453,569.47	--

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其中：美元	98,719.24	6.4936:1	641,043.26
越南盾	51,110,936,102.15	1: 3,458.00	14,780,490.49
越南盾	15,236,359,976.00	1: 3,458.00	4,406,119.14
越南盾			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江同点生物科技有限公司（简称“浙江同点”）	2015年07月28日	9,750,000.00	100.00%	股权收购		支付全部股权收购款并完成工商变更	450,852.96	-192,426.90

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	浙江同点
--现金	9,750,000.00
合并成本合计	9,750,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,639,586.15
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	110,413.85

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	浙江同点	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	9,639,586.15	9,639,586.15
货币资金	601,706.17	601,706.17
应收款项	843,611.00	843,611.00
存货	148,445.61	148,445.61
预付款项	9,775.00	9,775.00
其他应收款净额	7,985,225.35	7,985,225.35
固定资产净值	222,105.06	222,105.06
长期待摊费用	5,000.16	5,000.16
应付款项	75,193.66	75,193.66
应交税费	475.61	475.61
其他应付款	100,612.93	100,612.93

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

浙江同点购买日公允价值由交易时双方共同确定的价格确认。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股

				时点	点的确定依据	置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
甘肃天邦饲料有限公司	33,400,000.00	100.00%	出售	2015年12月31日	已收到超过50%转让款	17,010,853.43						
四川金德意油脂有限公司	8,860,000.00	100.00%	出售	2015年11月10日	完成工商变更	-1,259,630.64						
安徽金德意能源油脂有限公司	5,430,000.00	100.00%	出售	2015年11月09日	完成工商变更	-1,058,367.13						
南平市康大畜牧有限公司		100.00%	出售	2015年10月26日	完成工商变更							
南平市闽康畜牧有限公司		100.00%	出售	2015年05月18日	完成工商变更							
福建省建瓯市双林猪业有限公司		100.00%	出售	2015年09月17日	完成工商变更							
海南禾杰饲料科技有限公司	21,980,000.00	100.00%	出售	2015年01月26日	转让协议约定	15,562,468.36						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

一揽子交易

□ 适用 √ 不适用

非一揽子交易

√ 适用 □ 不适用

单位：元

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
内蒙古草原天邦饲料有限公司	2015年12月29日	4,500,000.00	5.00%	出售	3,236,381.8	2015年12月29日	转让协议约定	46.00%	7,360,000.00	41,400,000.00	33,010,649.43	市场交易价格	

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易不构成一揽子交易的原因：

注：2015年12月27日，公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于转让内蒙古草原天邦饲料有限公司5%股权的议案》，股权转让价格为人民币450万元；2016年1月6日公司第五届董事会第二十九次会议和2016年1月22日2016年度第一次临时股东大会审议通过了《关于转让内蒙古草原天邦饲料有限公司46%股权的议案》，股权转让价格为人民币4550万元。两次交易转让协议分别签订，且第二次转让需经公司股东大会审议通过，第一次转让股权时点无法确定第二次转让的股东大会决议结果，两次股权转让行为相对独立。根据企业会计准则第33号-合并财务报表准则对一揽子交易的规定，结合其他事项判断以上转让事项不属于一揽子交易情形。

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 2015年9月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立江苏汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，江苏汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(2) 2015年9月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立湖北汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，湖北汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(3) 2015年10月，经子公司汉世伟食品董事会审议，子公司汉世伟食品出资3,000万元成立江西汉世伟食品有限公司，并持有其100%股权，江西汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(4) 2015年6月, 经子公司汉世伟食品董事会审议, 子公司汉世伟食品出资1,000万元成立蚌埠汉世伟食品有限公司, 并持有其100%股权, 蚌埠汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(5) 2015年10月, 经子公司汉世伟食品董事会审议, 子公司汉世伟食品出资3,000万元成立广西汉世伟食品有限公司, 并持有其100%股权, 广西汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(6) 2015年11月, 经子公司汉世伟食品董事会审议, 子公司汉世伟食品出资3,000万元成立湖南汉世伟食品有限公司, 并持有其100%股权, 湖南汉世伟食品有限公司自成立之日起纳入合并范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波天邦科技研究院有限公司 (简称"天邦研究院")	浙江宁波市	宁波	技术服务	100.00%		设立
安徽天邦饲料科技有限公司(简称"安徽天邦")	安徽和县	和县	生产及销售		100.00%	设立
安徽天邦生物技术有限公司(简称"天邦技术")	安徽和县	和县	生产及销售		100.00%	设立
汉世伟食品集团有限公司(简称"汉世伟食品")	安徽马鞍山市	马鞍山	生猪养殖	100.00%		设立
安徽天邦猪业有限公司(简称"天邦猪业")	安徽和县	和县	生猪养殖		100.00%	设立
安徽汉世伟猪业育种有限公司 (简称"天邦育种")	安徽池州市	池州	生猪养殖		100.00%	设立
凤阳汉世伟猪业有限公司(简称"凤阳汉世伟")	安徽滁州市	滁州	生猪养殖		100.00%	设立
宣城汉世伟种猪	安徽宣城市	宣城	生猪养殖		100.00%	设立

有限公司（简称“宣城汉世伟”）						
湖北汉世伟种猪有限公司（简称“湖北汉世伟”）	湖北阳新县	阳新	生猪养殖		100.00%	设立
青岛汉世伟畜牧工程有限公司（简称“青岛汉世伟”）	山东青岛市	青岛	生猪养殖畜牧工程		51.00%	设立
江苏汉世伟食品有限公司（简称“江苏汉世伟食品”）	江苏盐城市	盐城	生产及销售		100.00%	设立
湖北汉世伟食品有限公司（简称“湖北汉世伟食品”）	湖北黄石市	黄石	生产及销售		100.00%	设立
江西汉世伟食品有限公司（简称“江西汉世伟食品”）	江西省南昌	南昌	生产及销售		100.00%	设立
蚌埠汉世伟食品有限公司（简称“蚌埠汉世伟食品”）	安徽省蚌埠	蚌埠	生产及销售		100.00%	设立
广西汉世伟食品有限公司（简称“广西汉世伟食品”）	广西南宁市	南宁	生产及销售		100.00%	设立
湖南汉世伟食品有限公司（简称“湖南汉世伟食品”）	湖南长沙市	长沙	生产及销售		100.00%	设立
盐城天邦饲料科技有限公司（简称“盐城天邦”）	江苏盐城市	盐城	生产及销售	100.00%		设立
盐城邦尼水产食品科技有限公司（简称“盐城邦尼”）	江苏盐城市	盐城	生产及销售	100.00%		设立
上海邦尼国际贸	上海市	上海	生产及销售	100.00%		设立

易有限公司（简称“上海邦尼”）						
越南天邦特驱饲料有限公司（简称“越南天邦”）	越南隆安省	越南	生产及销售	65.00%		设立
广东天邦饲料科技有限公司（简称“广东天邦”）	广东佛山市	佛山	生产及销售	90.00%	10.00%	收购
湖北天邦饲料有限公司（简称“湖北天邦”）	湖北黄石市	黄石	生产及销售	51.00%		收购
湖南金德意油脂能源有限公司（简称“湖南金德意”）	湖南浏阳市	浏阳	生产及销售	73.05%		收购
无棣金德意油脂有限公司（简称“无棣金德意”）	山东无棣县	无棣	油脂加工及销售		73.05%	设立
湖北吉海生物科技有限公司（简称“湖北吉海”）	湖北汉川市	汉川	生产及销售		43.83%	收购
成都天邦生物制品有限公司（简称“成都天邦”）	四川成都市	成都	生产及销售	100.00%		收购
益辉国际发展有限公司（简称“益辉国际”）	香港	香港	投资	100.00%		设立
艾格菲实业公司（简称“艾格菲实业”）	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	收购
艾格菲动物营养控股有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	收购
艾格菲动物营养有限公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资		100.00%	收购
山东艾格菲农牧发展有限公司（简称“山东艾格菲”）	山东泰安市	泰安	生产及销售		100.00%	收购
南昌艾格菲饲料有限公司（简称“	江西南昌市	南昌	生产及销售		100.00%	收购

南昌艾格菲")						
南宁艾格菲饲料有限公司(简称"南宁艾格菲")	广西南宁市	南宁	生产及销售		100.00%	收购
上海艾格菲饲料有限公司(简称"上海艾格菲")	上海市	上海	生产及销售		100.00%	收购
江西汉世伟畜牧有限公司(简称"江西汉世伟")	江西九江市	九江	生猪养殖		100.00%	收购
建瓯市艾格菲养猪发展有限公司(简称"建瓯艾格菲")	福建建瓯市	建瓯	生猪养殖		100.00%	收购
建瓯市百世腾养猪发展有限公司(简称"建瓯百世腾")	福建建瓯市	建瓯	生猪养殖		100.00%	收购
泉州市泉港西青畜牧有限公司(简称"泉港西青")	福建泉州市	泉州	生猪养殖		100.00%	收购
南昌百世腾牧业有限公司(简称"南昌百世腾")	江西南昌市	南昌	生猪养殖		100.00%	收购
江西庐山艾格菲种猪有限公司(简称"庐山艾格菲")	江西九江市	九江	生猪养殖		100.00%	收购
上海森茸农牧业科技发展有限公司(简称"上海森茸")	上海市	上海	生猪养殖		100.00%	收购
上海卫晟养殖业有限公司(简称"上海卫晟")	上海市	上海	生猪养殖		100.00%	收购
广西汇杰科技饲料有限公司(简称"广西汇杰")	广西南宁市	南宁	生产及销售		100.00%	收购
海口蓬陇养殖有限公司(简称"海	海南海口市	海口	生猪养殖		100.00%	收购

口蓬陇")						
海南沃豪养殖有限公司(简称"海南沃豪")	海南海口市	海口	生猪养殖		100.00%	收购
广西汉世伟畜牧有限公司(简称"广西汉世伟")	广西大化县	大化	生猪养殖		100.00%	收购
贵港市港达科技养殖有限公司(简称"贵港港达")	广西贵港市	贵港	生猪养殖		100.00%	收购
南宁旺华养殖有限公司(简称"南宁旺华")	广西南宁市	南宁	生猪养殖		100.00%	收购
南宁林兴养殖有限公司(简称"南宁林兴")	广西南宁市	南宁	生猪养殖		100.00%	收购
兴业县桂宏养殖有限公司(简称"兴业桂宏")	广西南宁市	南宁	生猪养殖		100.00%	收购
九江汉世伟种猪有限公司(简称"九江汉世伟")	江西九江市	九江	生猪养殖		100.00%	收购
新余艾格菲畜牧有限公司(简称"新余艾格菲")	江西新余市	新余	生猪养殖		100.00%	收购
上海百世腾饲料有限公司(简称"上海百世腾")	上海市	上海	生产及销售		100.00%	收购
南宁艾格菲企业管理咨询有限公司(简称"艾格菲咨询")	广西南宁市	南宁	咨询管理		100.00%	收购
浙江同点生物科技有限公司(简称"浙江同点")	浙江杭州	杭州	技术开发	100.00%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明：

**(2) 重要的非全资子公司**

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖南金德意油脂能源有限公司	26.95%	-8,270,433.32	9,560,000.00	15,728,806.95

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖南金德意	20,795,183.88	55,858,253.72	76,653,437.60	15,250,324.15	3,709,466.27	18,959,790.42	85,777,110.75	57,657,085.16	143,434,195.91	40,412,278.29	0.00	40,412,278.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖南金德意	80,014,078.16	-31,128,195.91	-31,128,195.91	150,632.95	401,807,859.75	-14,659,528.83	-14,659,528.83	-7,526,748.09

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

公司于2015年11月处置部分对子公司草原天邦的投资（占草原天邦股份的5%），丧失对草原天邦的控制权。处置股权价款450万元，处置当日草原天邦剩余股权的公允价值为4140万元。该项交易的处置收益为3301万元，列示在合并财务报表的“投资收益”项目中。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Choice Genetics	法国	法国	基因研究	40.69%		按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，公司对 Choice Genetics 的投资按权益法在长期股权投资中进行核算。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	9,100.30	9,980.81
非流动资产	9,460.74	9,107.02
资产合计	18,561.04	19,087.83

流动负债	6,050.08	11,578.55
非流动负债	13,861.18	5,603.63
负债合计	19,911.26	17,182.18
少数股东权益	945.79	1,401.65
归属于母公司股东权益	-2,296.01	504.00
按持股比例计算的净资产份额	-934.25	205.08
--商誉	8,341.98	8,341.98
--其他	18.82	9.18
对联营企业权益投资的账面价值	7,426.55	8,556.24
营业收入	32,659.83	38,182.39
净利润	-2,791.65	-3,430.69
综合收益总额	-2,791.65	-3,430.69

其他说明

本年度收到的来自联营企业的股利

说明：2015年ChoiceGeneticsSAS实现归属于母公司净利润-403.5万欧元，其他综合收益变动12.2万欧元，按比例计算的公司应享有投资收益-1,164.92万元，其他综合收益35.22万元。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**1、信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会因对方违约而导致任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2015年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的21.57%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具) 的账面金额。

**2、流动性风险**

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本报告期内，公司流动比率为1.06，速动比率为 0.54；上期流动比率为0.67，速度比率为0.29。

### 3、市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、越南盾外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末折算人民币余额
货币资金	
其中：美元	641,043.26
越南盾	14,780,490.49
应收账款	
其中：越南盾	4,406,119.14
预付账款	
其中：越南盾	157,121.51
其他应收款	
其中：越南盾	125,045.44
应付账款	
其中：越南盾	2,159,895.88
预收账款	
其中：越南盾	205,393.92
其他应付款	
其中：越南盾	2,261,977.06
短期借款	
其中：越南盾	14,459.22

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的

				持股比例	表决权比例
--	--	--	--	------	-------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽天邦	40,000,000.00	2015年10月27日	2017年10月26日	否
上海邦尼	100,000,000.00	2015年06月23日	2017年06月22日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都天邦	30,000,000.00	2015年09月30日	2016年03月29日	是
盐城天邦	60,000,000.00	2015年06月16日	2016年06月15日	否
盐城天邦、盐城邦尼、草原天邦、吴天星、张邦辉	185,000,000.00	2013年04月03日	2016年04月02日	是
成都天邦	28,000,000.00	2010年07月22日	2016年05月18日	否
安徽天邦	24,000,000.00	2011年03月16日	2016年03月02日	是
盐城邦尼	18,000,000.00	2013年07月29日	2016年11月11日	否
汉世伟食品、吴天星、张邦辉	200,000,000.00	2014年12月29日	2016年06月09日	否
成都天邦、吴天星、张邦辉、广西汇杰、南昌百世腾	150,000,000.00	2013年09月27日	2018年12月31日	否

		2013 年 09 月 27 日	2018 年 12 月 31 日	否
		2013 年 09 月 27 日	2018 年 12 月 31 日	否
		2015 年 01 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	否
		2015 年 01 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	否
		2015 年 01 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	否
		2015 年 02 月 24 日	2025 年 12 月 31 日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴天星	75,000,000.00	2014 年 09 月 29 日	2015 年 10 月 14 日	公司大股东吴天星无偿资金支持，本期已全部偿还，公司同时确认财务费用与资本公积。
拆出				

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,637,500.00	5,952,000.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	内蒙古草原天邦饲料有限公司	24,409,490.51		23,631,642.91	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	300,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,340,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股票期权中，首次授予的股票期权行权价格为 7.85 元，2014 年授予的预留股票期权行权价格为 8.19 元，发行在外的股票期权有效期至 2017 年 5 月 3 日。

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克—斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	2015 年业绩未达到公司股票期权行权条件。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,755,773.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,075,654.09

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

2013年5月3日，公司第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励对象名单及期权数量、行权价格的议案》，经本事项调整后，公司本次股票期权激励计划的期权总数由1000万份调整为972.5万份（含95万份预留期权），其中：首次授予未行权的股票期权数量由905万份调整为 877.5万份，首次授予股票期权的激励对象由123人调整为117人。公司首期股票期权激励计划的期权行权价格由8.15元调整为8.05元。

2013年7月16日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励对象名单及期权数量的议案》，经本事项调整后，公司本次股票期权激励计划的期权总数由972.5万份调整为955万份，其中：首次授予未行权的股票期权数量由877.5万份调整为860万份，首次授予股票期权的激励对象由117人调整为114人。

2014年1月17日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励对象名单及期权数量的议案》，经本事项调整后，公司本次股票期权激励计划的期权总数由955万份调整为922.5万份，其中：首次授予未行权的股票期权数量由860万份调整为827.5万份，首次授予股票期权的激励对象由114人调整为109人。

2014年3月25日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励对象名单及期权数量的议案》，经本事项调整后，公司本次股票期权激励计划的期权总数由922.5万份调整为872.5万份，其中：首次授予未行权的股票期权数量由827.5万份调整为777.5万份，首次授予股票期权的激励对象由109人调整为106人。

2014年3月25日，公司第五届董事会第九次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，董事会决定以2014年3月26日为公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予日，向8名激励对象授予95万份股票期权，行权价格为8.29元。

2014年4月25日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划行权价格的议案》，经本事项调整后，公司首期股票期权激励计划的期权行权价格由8.05元调整为7.95元。

公司2014年业绩不能满足《宁波天邦股份有限公司股票期权激励计划》中有关股票期权行权条件，根据相关行权规定，对2013年5月3日首次授予的股票期权中的233.25万份及2014年3月26日授予的预留股票期权中的47.5万份予以终止。

公司2015年业绩不能满足《宁波天邦股份有限公司股票期权激励计划》中有关股票期权行权条件，根据相关行权规定，对2013年5月3日首次授予的股票期权中的195万份及2014年3月26日授予的预留股票期权中的32.5万份予以终止。

#### 5、其他

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据江苏汇隆投资担保有限公司（以下简称“汇隆担保”）与中国农业银行股份有限公司盐城盐都支行（以下简称“农行盐都支行”）签订的《全面战略合作框架协议》和2015年续签的担保合作协议，子公司盐城天邦与农行盐都支行、汇隆担保于2015年签订三方合作协议，根据合作协议约定，农行盐都支行同意汇隆担保为购买盐城天邦饲料的自然人（以下简称“养殖户”）向其借款提供保证担保，盐城天邦向汇隆担保

提供反担保，总担保余额不超过人民币5,000万元。截至2015年12月31日，盐城天邦为养殖户提供反担保的借款余额为人民币2461.3万元，其中因养殖户未及时偿还借款导致本公司代偿金额为219.66万元。

2015年1月，公司与中国邮政储蓄银行余姚市支行（以下简称“邮储余姚支行”）签订了《小企业保兑仓业务合作协议》，由邮储余姚支行向饲料借款人提供专用于向公司购买饲料的贷款，公司对借款人到期未还贷款本息部分承担回购连带责任。截至2015年12月31日，公司为饲料借款人提供担保的借款余额为人民币1900万元。

除上述事项外，截止2015年12月31日无需要披露的其他重大或有事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	57,879,988.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	57,879,988.20

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、2016年3月2日，根据2015年度第三次临时股东大会审议通过的《关于参与合作投资产业投资基金的议案》，公司与杭州中域承泰投资管理有限公司、河北臻世朋医药科技有限公司签订产业投资基金有限合伙协议，基金名称为宁波梅山保税港区中域之鸿投资管理合伙企业（有限合伙），作为对境外农业科技相关领域公司进行直接或间接股权投资的专项基金。公司作为有限合伙人认缴出资额1亿元人民币，以认缴出资额为限对该基金产生的债务承担责任，截至2016年4月10日，公司已完成认缴出资。

2、根据公司2016年1月6日第五届董事会第二十九次会议通过的《关于转让内蒙古草原天邦饲料有限公司46%股权的议案》及2016年1月22日召开的2016年度第一次临时股东大会审议通过的《关于转让内蒙古草原天邦饲料有限公司46%股权的议案》，公司转让所持子公司草原天邦46%股权，受让方为长春博瑞饲料集团有限公司，转让价款4550万，转让后公司不再持有草原天邦股份。截止2016年4月10日，公司已收到股权转让款4,550万元。本次交易产生资产处置收益410万元(未扣除相关税费)，计入公司2016年度的当期损益。

3、公司2015年12月31日召开2015年度第三次临时股东大会，审议通过了《关于转让子公司湖南金德意股权暨关联交易的议案》，公司拟出售子公司湖南金德意73.05%股权，受让方为宁波梅山保税港区和谐成长投资管理中心，股权转让价款为人民币7520万元。公司已于2016年1月13日一次性收到转让价款，并于2016年1月29日完成湖南金德意工商变更手续，即自2016年1月29日起丧失对湖南金德意的控制权，不再纳入公司的合并范围。

4、2016年1月28日，经公司总裁办公会议决定，成立上海拾分味道食品有限公司，注册资本1000万元，经营范围：食品流通，食用农产品，食品添加剂的销售等，具体以工商登记为准。

5、2016年3月15日，经公司总裁办公会议决定，同意转让浙江同点100%股权，转让价格为938万元。

6、2016年4月10日，根据公司第五届董事会第三十次会议通过的《关于2015年度利润分配预案的议案》，按母公司2015年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金后，按母公司2015年度实现净利润的10%提取法定盈余公积金后，以截至2015年12月31日的总股本289,399,941股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税）；以资本公积向全体股东按每10股转增12股，共计转增股本347,279,929股，转增后，公司总股本为636,679,870A股。以上议案尚需要提交公司2015年股东大会进行审议。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,011,625.34	100.00%	1,011,625.34	100.00%		1,161,439.20	100.00%	1,161,439.20	100.00%	
合计	1,011,625.34		1,011,625.34			1,161,439.20		1,161,439.20		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户单位	与本公司关系	欠款金额	比例(%)	坏账准备
浙江亿达生物科技有限公司	非关联方	540,729.74	53.45	540,729.74
岱山县岱宁特种水产养殖有限公司	非关联方	152,998.00	15.12	152,998.00
王荣华	非关联方	118,738.60	11.74	118,738.60
周鹏启	非关联方	71,791.00	7.10	71,791.00
莆田市新宝隆水产养殖有限公司	非关联方	66,438.00	6.57	66,438.00
合计		950,695.34	93.98	950,695.34

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,409,490.51	2.91%			24,409,490.51					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	812,856,470.79	97.03%	83,578,228.81	10.28%	729,278,241.98	604,320,672.66	99.89%	40,701,691.60	6.74%	563,618,981.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	500,000.00	0.06%			500,000.00	635,437.49	0.11%			635,437.49
合计	837,765,961.30	100.00%	83,578,228.81	9.98%	754,187,732.49	604,956,110.15	100.00%	40,701,691.60	6.73%	564,254,418.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	367,822,620.90	18,391,131.05	5.00%
1 至 2 年	374,113,713.73	37,411,371.37	10.00%
2 至 3 年	61,360,422.69	18,408,126.81	30.00%
3 年以上	9,559,713.47	9,367,599.58	97.99%
合计	812,856,470.79	83,578,228.81	10.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 42,876,537.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来	835,664,718.30	603,374,543.65
个人借款		625,081.46

保证金	644,876.01	110,000.00
其他往来	1,456,366.99	846,485.04
合计	837,765,961.30	604,956,110.15

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汉世伟食品集团有限公司	其他往来	393,683,067.15	1年以内、1-2年	46.99%	393,683,067.15
益辉国际发展有限公司	其他往来	304,499,156.15	1年以内、1-2年	36.35%	304,499,156.15
盐城天邦饲料科技有限公司	其他往来	31,556,663.52	1年以内	3.77%	31,556,663.52
上海邦尼国际贸易有限公司	其他往来	29,889,127.40	1年以内	3.57%	29,889,127.40
内蒙古草原天邦饲料有限公司	其他往来	24,409,490.51	1年以内、1-2年	2.91%	24,409,490.51
合计	--	784,037,504.73	--	93.59%	784,037,504.73

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	549,007,156.10		549,007,156.10	617,306,602.92		617,306,602.92
对联营、合营企	11,625,688.75		11,625,688.75	2,988,549.31		2,988,549.31

业投资						
合计	560,632,844.85		560,632,844.85	620,295,152.23		620,295,152.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽天邦饲料科技有限公司	48,756,575.86		48,756,575.86			
广东天邦饲料科技有限公司	18,432,098.61			18,432,098.61		
内蒙古草原天邦饲料有限公司	8,160,000.00		8,160,000.00	0.00		
盐城天邦饲料科技有限公司	65,232,079.65			65,232,079.65		
盐城邦尼水产食品科技有限公司	30,120,037.93			30,120,037.93		
上海邦尼国际贸易有限公司	10,130,000.00			10,130,000.00		
甘肃天邦饲料有限公司	12,707,352.00		12,707,352.00			
湖南金德意油脂能源有限公司	63,498,800.00			63,498,800.00		
越南天邦特驱饲料有限公司	48,538,945.28			48,538,945.28		
成都天邦生物制品有限公司	240,117,261.70			240,117,261.70		
安徽天邦生物技术有限公司	8,425,518.96		8,425,518.96			
宁波天邦科技研究院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
湖北天邦饲料有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
益辉国际发展有限公司	7,895.00			7,895.00		
汉世伟猪业有限公司	50,120,037.93			50,120,037.93		
浙江同点生物科		9,750,000.00		9,750,000.00		

技有限公司						
合计	617,306,602.92	9,750,000.00	78,049,446.82	549,007,156.10		

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
内蒙古草原天邦饲料有限公司									11,625,688.75	11,625,688.75	
北京华牧智远科技有限公司	2,988,549.31		2,993,388.95	4,839.64						0.00	
小计	2,988,549.31		2,993,388.95	4,839.64					11,625,688.75	11,625,688.75	
合计	2,988,549.31		2,993,388.95	4,839.64					11,625,688.75	11,625,688.75	

**(3) 其他说明****4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	416,558,248.21	331,616,783.04	425,913,385.69	346,150,411.91
其他业务	9,863,625.58	817,568.13	16,919,632.15	5,336,198.92
合计	426,421,873.79	332,434,351.17	442,833,017.84	351,486,610.83

其他说明：

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,839.64	37,073.93
处置长期股权投资产生的投资收益	106,149,048.29	62,530,266.23
合计	106,153,887.93	62,567,340.16

## 6、其他

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,366,949.39	主要是处置子公司的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,418,588.39	主要是政府补贴收入
债务重组损益	-776,695.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,503,030.68	主要是广西大化自然灾害财产损失
减：所得税影响额	2,006,585.89	
少数股东权益影响额	-1,434,919.36	
合计	64,934,145.57	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	17.19%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.07%	0.21	0.21

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法人代表、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

宁波天邦股份有限公司  
二〇一六年四月十二日